

ÅRSREGNSKAB 2020

for Gjøl Sogns Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8426

CVR-nr. 16956813

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gjøøl 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 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 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

Gjøl Kirkekasse afslutter 2020 med et resultat af drift på 176.815,09 kr.

Overskuddet ønskes disponeret på følgende måde:

- Ny fordør til sognegården (30.000,00 kr.)
- Præstetavle til kirken (30.000,00 kr.)
- Renovering af lagerplads nord for kirken (10.000,00 kr.)
- Robotplæneklippere til kirkegård, sognegård og kapel samt øvrigt teknisk udstyr (50.000,00 kr.)
- Ekstra aktiviteter i forbindelse med genåbning (50.000,00 kr.)

Følgende kan fremhæves i forhold til regnskabet for 2020:

LØN:

Der blev budgetteret med lønudgifter på 1.572.100,00 kr. Lønudgifterne beløb sig til 1.415.423,78 kr., svarende til 90,03 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 156.676,22 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Lønudgiften på kirkegården blev billigere end budgetteret (+ 89,7 t. kr.) - 18.382,50 kr. af de sparede lønudgifter blev brugt i driften, idet der blev hentet hjælp til hækklipning udefra
2. Lønudgiften til medhjælp i sognegården blev billigere end budgetteret (+ 17,8 t. kr.)
3. Lønudgiften til organist og kirkesanger samt vikarer for disse blev billigere end budgetteret (+ 18,1 t. kr.)
4. Lønudgiften til babysalmesang blev dyrere end budgetteret (- 0,1 t. kr.) - udgifterne dækker undervisning i efteråret 2019, der først blev udbetalt i 2020
5. Lønudgiften til korundervisning blev billigere end budgetteret (+ 49,3 t. kr.) – der var ikke så meget korundervisning pga. Corona
6. Lønudgiften til kirkekorsløn blev billigere end budgetteret (+ 7. t. kr.) – der er ikke pt. et kirkekor
7. Lønudgiften til honorarer til menighedsrådsformand, kirkeværge og kontaktperson blev dyrere end budgetteret (- 3,7 t. kr.) – honoraret til menighedsrådsformanden var sat for lavt i budgettet
8. Lønudgiften til honorarmodtagere ved foredrag og koncerter blev billigere end budgetteret (+ 10,3 t. kr.)
9. Lønudgiften til præstesekretærhjælp blev dyrere end budgetteret (- 31,4 t. kr.) – stillingen som sognepræst var ubesat i perioden fra 01.01.20 til 31.08.20 – det betød ekstra opgaver til præstesekretæren

KIRKEBYGNING OG SOGNEGÅRD:

Der blev budgetteret med indtægter på 5.000,00 kr. Indtægterne beløb sig til 28.825,49 kr., svarende til 576,51 % af budgettet. De samlede ekstra indtægter beløb sig til 23.825,49 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 211.580,00 kr. Udgifterne beløb sig til 205.018,87 kr., svarende til 96,90 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 6.561,13 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Indtægterne på 28.825,49 kr. kom alle fra indtægtsdækket virksomhed (salg af begravelseskaffe)

2. På kirkebygningen blev der brugt flere penge end budgetteret på kalkning (+ 15 t. kr.), varme (+ 6,5 t. kr.) og arkitekthonorar til vurdering af tag og ydervægge (+ 5 t. kr.). Til gengæld blev der brugt færre penge på øvrige udgifter (- 10,5 t. kr.)
3. På Inventar i kirken blev der brugt flere penge end budgetteret på vedligehold (+ 20,2 t. kr.). Orgelet i kirken blev blevet rensset for skimmelsvamp – det kostede 29.521,13 kr., hvoraf 20.011,85 kr. blev dækket af provstiets 5 % midler. Til gengæld blev der brugt færre penge på øvrige udgifter (- 3,5 t. kr.)
4. På sognegården blev der brugt færre penge end budgetteret (- 44,1 t. kr.) – der var i budgettet afsat penge til indkøb af et nyt klaver. Dette blev købt ultimo 2019
5. På de tjenstlige lokaler i præstegården blev der brugt flere penge end budgetteret (+ 4,8 t. kr.). Den nye sognepræst fik ny PC, der ikke var budgetteret

KIRKELIGE AKTIVITETER:

Der blev budgetteret med indtægter på 0,00 kr. Indtægterne beløb sig til 0,00 kr., svarende til 0,00 % af budgettet.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 149.850,00 kr. Udgifterne beløb sig til 122.133,96 kr., svarende til 81,50 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 27.716,04 kr.

Årsager til afvigelse:

1. På gudstjenester og kirkelige handlinger blev der brugt flere penge end budgetteret (+ 11,5 t. kr.). Der var udgifter ifm. præsteindsættelse (+ 10 t. kr.) og der blev indkøbt nye salmebøger (+ 9 t. kr.), som ikke var budgetteret. Udgifterne ifm. præsteindsættelse blev dækket af provstiets 5 % midler
2. Til gengæld blev der brugt færre penge end budgetteret på undervisning og diakoni (- 32 t. kr.), kommunikation (- 3,4 t. kr.) samt koncerter og foredrag (- 3,8 t. kr.) pga. Corona

KIRKEGÅRDEN:

Der blev budgetteret med indtægter på 407.724,00 kr. Indtægterne beløb sig til 501.385,69 kr., svarende til 122,97 % af budgettet. De samlede ekstra indtægter beløb sig til 93.661,69 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 210.560,00 kr. udgifterne beløb sig til 404.336,22 kr., svarende til 192,03 % af budgettet. Det samlede merforbrug blev på 193.776,22 kr.

Årsager til afvigelse:

1. De ekstra indtægter kom fra hjemfald af gravstedskapitaler (+ 8 t. kr.), renteafkast af gravstedskapitaler (+ 3 t. kr.), nyanlæg/omlægning af gravsteder (+ 10 t. kr.), salg af gammel plæneklipper (+ 50 t. kr.) og gravkastning (+ 22 t. kr.)
2. Der blev brugt flere penge på kirkegården end budgetteret. Der blev købt ny plæneklipper til 137.538,16 kr. samt ny katafalk/flytbart arbejdsbord til 54.900,00 kr. Årsregnskabet for 2019 gav et stort overskud og ved godkendelsen heraf blev det besluttet, at indkøbe ny plæneklipper og katafalk/flytbart arbejdsbord for overskuddet

PRÆSTEBOLIG:

Der blev budgetteret med indtægter på 48.048,00 kr. Indtægterne beløb sig til 25.931,34 kr., svarende til 53,97 % af budgettet. De manglende indtægter beløb sig til 22.116,66 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 48.700,00 kr. Udgifterne beløb sig til 109.447,89 kr., svarende til 224,74 % af budgettet. Det samlede merforbrug blev på 60.747,89 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Der kom 21.915,00 kr. ind i boligbidrag fra præsten (budget 43.548,00 kr.). Sognet var uden præst i 6 mdr. i 2020. De manglende indtægter blev dækket af provstiets 5 % midler
2. Der var flere udgifter til præsteboligen end budgetteret. Præsteboligen blev malet i forbindelse med, at der kom ny præst (+ 45 t. kr.) og der blev købt gardiner og fryseskab (+ 20 t. kr.). Udgifterne blev dækket af provstiets 5 % midler
3. Alt i alt dækkede provstiet 131.341,31 kr. fra 5 % midlerne til udgifter i forbindelse med præstesiftet

ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER:

Der blev budgetteret med indtægter på 0,00 kr. Indtægterne beløb sig til 0,00 kr., svarende til 0,00 % af budgettet.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 123.286,00 kr. Udgifterne beløb sig til 113.985,32 kr., svarende til 92,45 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 9.300,68 kr.

1. Udgifterne til administration og fællesudgifter fulgte generelt budgettet om end de var lidt lavere end budgetteret

FINANSIELLE POSTER:

Der blev betalt 41.910,70 kr. til finansielle poster (budget 46.362,00 kr.).

ANLÆGSBEVILLINGER:

Gjøl kirkekasse modtog 409.412,00 kr. i anlægsbevilling til afdrag på lån vedr. renovering af præsteboligen.

MENIGHEDSRÅDET DELTAGER I FØLGENDE SAMARBEJDER:

Gjøl kirkekasse har præsteseekretærhjælp og hjælp til undervisning af minikonfirmander fra Biersted kirkekasse. Biersted kirkekasse betaler lønudgiften. Gjøl kirkekasse refunderer efterfølgende lønudgiften til Biersted kirkekasse efter regning hvert kvartal. Udgiften kan ses af regnskabet som "betaling for lånt eller delt personale".

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	2.032.929,31	1.901.856,00	1.914.000,00
Øvrig drift i alt	-1.856.114,22	-1.901.666,00	-1.796.620,43
2 Kirkebygning og sognegård	-287.466,59	-348.440,00	-383.470,20
Indtægter	28.825,49	5.000,00	42.359,69
Udgifter, løn	-111.273,21	-141.860,00	-116.184,82
Udgifter, øvrig drift	-205.018,87	-211.580,00	-309.645,07
3 Kirkelige aktiviteter	-600.926,61	-714.420,00	-615.336,65
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-478.792,65	-564.570,00	-497.334,37
Udgifter, øvrig drift	-122.133,96	-149.850,00	-118.002,28
4 Kirkegård	-418.190,09	-384.846,00	-337.123,50
Indtægter	501.385,69	407.724,00	448.591,95
Udgifter, løn	-515.239,56	-582.010,00	-555.076,89
Udgifter, øvrig drift	-404.336,22	-210.560,00	-230.638,56
5 Præstebolig mv.	-122.274,55	-54.952,00	-42.160,59
Indtægter	25.931,34	48.048,00	46.231,75
Udgifter, løn	-38.758,00	-54.300,00	-49.475,28
Udgifter, øvrig drift	-109.447,89	-48.700,00	-38.917,06
6 Administration og fællesudgifter	-385.345,68	-352.646,00	-374.418,94
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-271.360,36	-229.360,00	-265.276,10
Udgifter, øvrig drift	-113.985,32	-123.286,00	-109.142,84
7 Finansielle poster	-41.910,70	-46.362,00	-44.110,55
A Resultat af drift	176.815,09	190,00	117.379,57

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)	409.412,00	409.412,00	395.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-54.131,63
B Resultat af anlæg	409.412,00	409.412,00	340.868,37
C Resultatopgørelse	586.227,09	409.602,00	458.247,94

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-252.975,31	0,00	-252.975,31
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-268.447,00	0,00	-268.447,00
721150 Langfristet gæld	3.070.588,24	-409.411,76	2.661.176,48
741110 Menighedsrådets frie midler	-419.589,30	-147.403,33	-566.992,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	29.412,00	-29.412,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-586.227,09	586.227,09	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-13.054,75	1.068,00	-11.986,75

Forklaring til resultatdisponering

721150 Langfristet gæld:

Primo		3.070.588,24
Hjemtagelse af nye lån	0,00	
Afrag	-409.411,76	-409.411,76
Ultimo		<u>2.661.176,48</u>

741110 Menighedsrådets frie midler:

Primo		-419.589,30
Årets overskud	-176.815,09	
Ovf. fra afsluttet anlæg til drift	29.412,00	
Afrunding af videreførte midler til ikke-udført anlægsarbejde	-0,24	-147.403,33
Ultimo		<u>-566.992,63</u>

741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde:

Primo		29.412,00
Anlægsmidler til betaling af afdrag	-409.411,76	
Minus betalte afdrag	409.411,76	
Godkendt overførsel fra drift	-29.411,76	-29.411,76
Ultimo		0,24
Afrundet til helt tal		<u>-0,24</u>
		<u>0,00</u>

721160 Arv og donationer:

Primo		-13.054,75
Plus indsamlet julehjælp / Minus udbetalt julehjælp	1.068,00	1.068,00
Ultimo		<u>-11.986,75</u>

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

611510-90	Debitorer
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
5.143.780,79	5.065.132,30
20.385,72	8.457,70
252.975,31	252.975,31
4.870.419,76	4.803.699,29
0,00	0,00
792.822,65	975.835,46
791.338,65	975.835,46
1.484,00	0,00
5.936.603,44	6.040.967,76

2.145.933,88	1.560.774,79
-252.975,31	-252.975,31
-268.447,00	-268.447,00
3.070.588,24	2.661.176,48
-13.054,75	-11.986,75
-419.589,30	-566.992,63
29.412,00	0,00
-4.870.419,76	-4.803.699,29
-4.870.419,76	-4.803.699,29
-3.070.588,24	-2.661.176,48
-3.070.588,24	-2.661.176,48
-141.529,32	-136.866,78
-74.868,88	-89.301,13
-66.660,44	-47.565,65
-5.936.603,44	-6.040.967,76

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
1.901.588,00	1.901.856,00	1.914.000,00	1.901.588,00	0,00	0,00
131.341,31	0,00	0,00	131.341,31	0,00	0,00
2.032.929,31	1.901.856,00	1.914.000,00	2.032.929,31	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-63.004,48	-75.870,00	-68.911,11	0,00	-62.601,03	-403,45
-84.976,76	-69.000,00	-82.220,36	0,00	0,00	-84.976,76
-49.704,44	-33.170,00	-74.023,46	0,00	-8.897,26	-40.807,18
-77.123,15	-162.600,00	-151.696,20	28.825,49	-39.774,92	-66.173,72
-12.657,76	-7.800,00	-6.619,07	0,00	0,00	-12.657,76
-287.466,59	-348.440,00	-383.470,20	28.825,49	-111.273,21	-205.018,87

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.000,00	-8.500,00	-10.912,50	0,00	0,00	-9.000,00
-402.099,11	-405.810,00	-360.412,94	0,00	-358.979,92	-43.119,19
-13.728,80	-37.450,00	-32.220,62	0,00	-7.873,11	-5.855,69
0,00	-5.000,00	-907,80	0,00	0,00	0,00
-53.319,24	-56.680,00	-61.245,49	0,00	-1.689,47	-51.629,77
-23.541,94	-82.300,00	-70.103,01	0,00	-21.193,63	-2.348,31
-58.609,16	-48.100,00	-39.416,55	0,00	-56.755,08	-1.854,08
-39.128,36	-69.380,00	-38.917,74	0,00	-32.301,44	-6.826,92
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-600.926,61	-714.420,00	-615.336,65	0,00	-478.792,65	-122.133,96

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
-410.560,98	-349.676,00	-332.847,73	454.299,19	-473.367,85	-391.492,32
-7.629,11	-35.170,00	-4.275,77	47.086,50	-41.871,71	-12.843,90
-418.190,09	-384.846,00	-337.123,50	501.385,69	-515.239,56	-404.336,22

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
-102.653,39	-27.702,00	-17.368,68	25.931,34	-19.379,00	-109.205,73
-19.621,16	-27.250,00	-24.791,91	0,00	-19.379,00	-242,16
-122.274,55	-54.952,00	-42.160,59	25.931,34	-38.758,00	-109.447,89

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	-70.430,60	-58.150,00	-61.989,65	0,00	-30.110,44	-40.320,16
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-44.826,81	-39.800,00	-41.279,90	0,00	-17.126,25	-27.700,56
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-39.346,15	-44.200,00	-55.538,36	0,00	-13.266,63	-26.079,52
64 Økonomi	-139.456,47	-142.960,00	-137.835,97	0,00	-132.831,88	-6.624,59
65 Personregistrering - civil	-78.025,16	-46.700,00	-76.585,06	0,00	-78.025,16	0,00
67 Efteruddannelse	-1.190,00	-4.000,00	-1.190,00	0,00	0,00	-1.190,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-234,45	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-234,45
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-11.836,04	-11.836,00	0,00	0,00	0,00	-11.836,04
I alt	-385.345,68	-352.646,00	-374.418,94	0,00	-271.360,36	-113.985,32

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-44.523,53	-44.524,00	-49.191,79	0,00	0,00	-44.523,53
72 Øvrige renteudgifter	-7.511,24	0,00	-951,47	0,00	0,00	-7.511,24
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.162,20	3.162,00	6.324,38	3.162,20	0,00	0,00
76 Momsregulering	6.961,87	-5.000,00	-291,67	6.961,87	0,00	0,00
I alt	-41.910,70	-46.362,00	-44.110,55	10.124,07	0,00	-52.034,77

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-54.131,63	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	409.412,00	409.412,00	380.000,00	409.412,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	409.412,00	409.412,00	340.868,37	409.412,00	0,00	0,00

Kollektregnskab 2020

04.03.20	Bibelselskabet	190,00
		<hr/>
		190,00

Julehjælp 2020

Saldo 01.01.2020	kr. 13.054,75
Indsamlet i 2020	kr. 4.932,00
Udbetalt julehjælp i 2019	<u>kr. -6.000,00</u>
Saldo 31.12.2019	<u><u>kr. 11.986,75</u></u>