

ÅRSREGNSKAB 2020

for Bjerringbro Sogns Menighedsråd

i Viborg Østre Provsti

i Viborg Kommune

Myndighedskode 8622

CVR-nr. 36524618

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bjerringbro Sogn 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.

Herning, den 13. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Kim Vorret', written over a horizontal line.

Kim Vorret

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatopgørelsen for 2020 udviser et overskud af driften på 444.357 mod et budgetteret overskud på 995.

Resultatet svarer i store træk til det lagte budget. Dog har Corona epidemien påvirket regnskabet, idet mange aktiviteter er afholdt på et noget lavere niveau eller slet ikke afholdt.

Alt i alt finder vi regnskabet for tilfredsstillende.

I 2021 skal menighedsrådet betale feriepenge til Lønmodtagernes Feriemidler for de feriepenge, der er optjent fra 1. september 2019 til 31. august 2020. Beløbet på 324.452 er ikke udgiftsført og afsat i regnskabet for 2020, men er som led i resultatdisponeringen for 2020 hensat som frie midler, afgrænsede projekter.

Nettoresultatet af anlægsbevillinger udviser et underskud på 2.972.027, der kan specificeres således:

Ny truck	227.598
Installation af netværk	67.020

a/c konfirmandlokaler	59.063
a/c graverbygning	3.612.688
a/c "kirkehuset"	<u>2.132.064</u>
	6.098.433
Ligning	<u>3.126.406</u>
	<u>2.972.027</u>

Under egenkapitalen er der hensat følgende beløb til opgaver i 2021:

Hensat til graverbygning	(736.220)
Hensat til udvidelse af P-plads	400.000
Hensat til lydanlæg og AV udstyr	350.382
Hensat til Kirkehus	244.342
Hensat til konfirmandlokaler	84.045
Hensat til feriepenge	<u>324.452</u>
	<u>667.001</u>

Til restfinansiering af graverbygning vil der i 2021 blive hjemtaget et lån i Stiftsmidlerne.

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	4.475.901,04	4.475.901,00	4.188.108,00
Øvrig drift i alt	-4.031.543,74	-4.474.906,00	-4.030.749,68
2 Kirkebygning og sognegård	-689.664,90	-764.558,00	-530.880,84
Indtægter	1.600,00	15.000,00	15.600,00
Udgifter, løn	-225.542,13	-223.558,00	-146.106,44
Udgifter, øvrig drift	-465.722,77	-556.000,00	-400.374,40
3 Kirkelige aktiviteter	-1.833.690,56	-2.054.578,00	-1.880.763,55
Indtægter	13.035,20	110.000,00	231.636,40
Udgifter, løn	-1.543.395,07	-1.685.576,00	-1.515.031,96
Udgifter, øvrig drift	-303.330,69	-479.002,00	-597.367,99
4 Kirkegård	-783.720,16	-852.208,00	-952.896,63
Indtægter	1.280.796,62	1.239.466,00	1.229.121,17
Udgifter, løn	-1.520.208,20	-1.612.674,00	-1.559.585,66
Udgifter, øvrig drift	-544.308,58	-479.000,00	-622.432,14
5 Præstebolig mv.	31.142,91	15.000,00	14.486,55
Indtægter	45.636,00	45.000,00	48.954,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.493,09	-30.000,00	-34.467,45
6 Administration og fællesudgifter	-671.920,71	-737.689,00	-590.115,08
Indtægter	202.020,00	200.000,00	192.560,00
Udgifter, løn	-562.340,04	-576.474,00	-562.682,25
Udgifter, øvrig drift	-311.600,67	-361.215,00	-219.992,83
7 Finansielle poster	-83.690,32	-80.873,00	-90.580,13
A Resultat af drift	444.357,30	995,00	157.358,32
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)	3.126.405,96	3.126.406,00	1.978.722,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.258.146,75	-2.376.406,00	-924.372,68
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-3.840.286,29	-270.000,00	-264.363,99
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-87.260,00
B Resultat af anlæg	-2.972.027,08	480.000,00	702.725,33
C Resultatopgørelse	-2.527.669,78	480.995,00	860.083,65

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
721150 Langfristet gæld	3.902.210,00	-480.000,00	3.422.210,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-194.499,93	-119.905,88	-314.405,81
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.390.000,00	2.395.276,00	-994.724,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-186.468,01	922.688,01	736.220,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-324.451,67	-324.451,67
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-143.108,32	59.063,32	-84.045,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	-75.000,00	75.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	2.527.669,78	-2.527.669,78	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
9.621.540,22	9.520.583,89
25.214,94	41.927,04
24.380,57	220.057,97
9.571.944,71	9.258.598,88
0,00	0,00
4.504.149,39	1.653.738,34
4.314.970,28	1.559.100,88
189.179,11	91.622,46
0,00	3.015,00
14.125.689,61	11.174.322,23

-486.866,26	2.040.803,52
-400.000,00	-400.000,00
3.902.210,00	3.422.210,00
-194.499,93	-314.405,81
-3.390.000,00	-994.724,00
-404.576,33	327.723,33
-9.710.718,47	-9.338.372,64
-9.571.944,71	-9.258.598,88
-138.773,76	-79.773,76
-3.902.210,00	-3.422.210,00
-3.902.210,00	-3.422.210,00
-25.894,88	-454.543,11
-87.715,38	-524.750,73
61.820,50	70.207,62
-14.125.689,61	-11.174.322,23

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.475.901,04	4.475.901,00	4.188.108,00	4.475.901,04	0,00	0,00
4.475.901,04	4.475.901,00	4.188.108,00	4.475.901,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-320.166,53	-372.295,00	-194.165,67	0,00	-110.265,09	-209.901,44
-14.611,13	-30.000,00	-17.964,84	0,00	0,00	-14.611,13
-354.887,18	-362.263,00	-306.000,16	1.600,00	-115.276,98	-241.210,20
-0,06	0,00	-12.750,17	0,00	-0,06	0,00
-689.664,90	-764.558,00	-530.880,84	1.600,00	-225.542,13	-465.722,77

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.773,53	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.773,53
-1.002.002,22	-1.132.451,00	-1.072.790,77	2.241,20	-924.652,00	-79.591,42
-327.007,22	-343.909,00	-300.111,16	5.187,20	-244.770,06	-87.424,36
-85.774,93	-105.770,00	-94.492,65	0,00	-16.949,00	-68.825,93
-154.262,26	-146.905,00	-145.595,02	0,00	-154.262,26	0,00
-184.102,65	-281.542,00	-225.871,50	0,00	-146.982,45	-37.120,20
-72.767,75	-34.001,00	-41.902,45	5.606,80	-55.779,30	-22.595,25
-1.833.690,56	-2.054.578,00	-1.880.763,55	13.035,20	-1.543.395,07	-303.330,69

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-683.346,59	-757.768,00	-810.230,98	1.274.261,72	-1.413.955,22	-543.653,09
-100.373,57	-94.440,00	-142.665,65	6.534,90	-106.252,98	-655,49
-783.720,16	-852.208,00	-952.896,63	1.280.796,62	-1.520.208,20	-544.308,58

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
31.142,91	15.000,00	14.486,55	45.636,00	0,00	-14.493,09
31.142,91	15.000,00	14.486,55	45.636,00	0,00	-14.493,09

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-171.091,44	-146.495,00	-123.359,65	0,00	-8.730,31	-162.361,13
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-59.772,06	-82.708,00	-59.719,26	0,00	-6.779,64	-52.992,42
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-22.016,04	-70.000,00	-60.069,46	0,00	0,00	-22.016,04
64 Økonomi	-131.254,52	-136.970,00	-139.983,06	202.020,00	-333.274,52	0,00
65 Personregistrering - civil	-213.555,57	-211.301,00	-206.983,65	0,00	-213.555,57	0,00
67 Efteruddannelse	-16.500,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-16.500,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-7.516,04	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.516,04
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-50.215,04	-50.215,00	0,00	0,00	0,00	-50.215,04
I alt	-671.920,71	-737.689,00	-590.115,08	202.020,00	-562.340,04	-311.600,67

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-75.644,20	-82.873,00	-98.798,61	0,00	0,00	-75.644,20
72 Øvrige renteudgifter	-16.570,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.570,85
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	8.524,73	0,00	8.218,48	8.524,73	0,00	0,00
I alt	-83.690,32	-80.873,00	-90.580,13	8.524,73	0,00	-92.215,05

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-102.685,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-2.258.146,75	-2.376.406,00	-821.687,68	0,00	0,00	-2.258.146,75
83 Kirkegård	-3.840.286,29	-270.000,00	-264.363,99	0,00	0,00	-3.840.286,29
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-87.260,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.126.405,96	3.126.406,00	1.597.790,00	3.126.405,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	380.932,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.972.027,08	480.000,00	702.725,33	3.126.405,96	0,00	-6.098.433,04

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
1- 1 Bibelselskabet	1.112,00
29-11 Indre mission	558,50
5 - 11 Bibelselskabet	50,00

Bi-regnskab – udførelse af regnskabsopgaver for følgende kirkekasser:

Lee	70.980
Bjerring	27.300
Hjermind	27.300
Mammen	27.300
Lindum	27.300
Bigum	<u>21.840</u>
	<u>202.020</u>

Styring anlægsaktiviteter 2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Anlægsprojekter									0			0
2017 Mandskabsbygning	2.690.000								2.690.000	2.690.000		0
2017 Mandskabsbygning	186.468								186.468	922.688		-736.220
2018 Konfirmandlokaler	143.108								143.108	59.063		84.045
2019 Udvidelse af p. plads	400.000								400.000			400.000
2019 Lydanlæg	300.000						50.382		350.382			350.382
2019 Fiber bredbånd	75.000						-7.980		67.020	67.020		0
2020 Truck		270.000					-42.402		227.598	227.598		0
2020 Kirkehus		2.376.406							2.376.406	2.132.064		244.342
Afdrag Lån i Stiftsmidlerne	-3.902.210	480.000							-3.422.210			-3.422.210
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	-107.634	3.126.406	0	0	0	0	0	0	3.018.772	6.098.433	0	-3.079.661

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Specifikationer til anlægsudgifter:

Afsluttede anlæg:

Ny truck til kirkegården:

Sama Multi Truck El – brugt HTF Minilast	227.598
Ligning i 2020	<u>270.000</u>
Overskud, der overføres til køb af lydanlæg	<u>42.402</u>

Fiber bredbånd:

Installation af netværk	67.020
Henlagt af egne midler 2019	<u>75.000</u>
Overskud, der overføres til køb af lydanlæg	<u>7.980</u>

Klaver:

Nyt klaver	<u>59.000</u>
------------	---------------

Klaveret er finansieret ved overførsel fra rådets gavefond i Nordea. Købet er godkendt af Provstiudvalget.

Ikke afsluttede anlæg:

Konfirmandlokaler:

Afholdt 2018 og 2019 850.938

Afholdt i 2020 59.063

910.001

der består af:

Hovedentreprise 674.202

Arkitekt 74.588

Tømrer og VVS 44.792

Elektriker m.v. 29.007

Maler 21.528

Borde og stole 65.884

910.001

Budgetramme:

Salg af kirkesal, netto 664.046

Ligning 2018, tillægsbevilling 330.000

994.046

Ny graverbygning:

Afholdt i 2018 og 2019	323.532
Afholdt i 2020	<u>3.612.688</u>
	<u>3.936.220</u>

Der består af:

Hovedentreprise	3.550.029
Ekstraarbejder	60.477
Arkitekt og rådgivere	246.360
Blumensaat	16.858
Kirkegårdskonsulent	1.680
Jordbundsundersøgelse	8.931
Reoler m.v.	<u>51.885</u>
	<u>3.936.220</u>

Budgetramme:

Ligning 2017 og 2018	2.690.000
Egne midler 2017	510.000
Lån i Stiftsmidlerne, hjemtages i 2021	<u>900.830</u>
	<u>4.100.830</u>

Ombygning af "kirkehuset"

Afholdt i 2020 2.132.064

der består af:

Hovedentreprise, ombygning 990.889

Hovedentreprise, ekstra arbejder 313.875

Råd- og vandskade 83.750

Udvendig rampe 383.750

Energiforbedringer 159.625

Arkitekt 191.250

Miljøscreening 8.925

2.132.064

Budgetramme:

Ligning 2020 2.376.406

Ligning 2021, tillægsbevilling 200.000

Tilskud 2021 fra energimidler 111.350

Forsikringserstatning – selvrisko 68.750

2.756.506