

ÅRSREGNSKAB 2020

for Nykøbing M Sogns Menighedsråd

i Morsø Provsti

i Morsø Kommune

Myndighedskode 8692

CVR-nr. 41282711

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Nykøbing M 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 Nykøbing Mors kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing Mors 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Året har været karakteriseret ved et væsentlig lavere aktivitetsniveau.

I regnskabet er der oprindelig budgetteret med et underskud på 170 tkr. Beløbet er efterfølgende overført fra drift til anlæg, hhv. 120 tkr. vedr. tilbygning til kirkecenter og 50 tkr. vedr. renovering af Toftegade 23, jf. i øvrigt forklaringer til regnskabet for 2019.

Større projekter:

Tilbygning til kirkecenter. Projektet er afsluttet med en samlet udgift på 8.835 tkr. i forhold til et budget på 9.000 tkr. I projektet er der afholdt udgifter på ca. 270 tkr. til renovering af eksisterende indgang. Projektets økonomiske del er endnu ikke afsluttet, da sidste rate af stiftslån ikke er hjemtaget. Kirkekassens likviditet har været så god, at den løbende har kunne finansiere en væsentlig del af udgifterne. Det har endvidere ikke været nødvendigt at optage det bevilgede stiftslån i fuldt omfang. Besparelse på projektet samt bevilgede, men ikke benyttede, afdrag og renter til den forventede låneoptagelse er forlods anvendt til nedbringelse af stiftslånet, der forventes at blive på ca. 2.350 tkr. mod det bevilgede lån på 4.000 tkr.

Renovering af Toftegade 23. Projektet er afsluttet med et mindre underskud på 9 tkr., der finansieres af frie midler. Bevilgede men ikke benyttede afdrag på 525 tkr. er anvendt til forlods nedbringelse af stiftslån, således at den endelige låneoptagelse beløber sig til 1.225 tkr.

Nyt tag på kirken. Der er udarbejdet projektforslag, der afventer endelige godkendelse i stiftet. Der er bevilget midler til projektet i 2021.

Fugning af kirken. Arbejdet er igangsat og gennemføres etapevis.

Renovering af udenomsarealer ved kirke og kirkecenter. Projektet afventer færdiggørelse af renovering af kirkens tag.

Væsentlige afvigelser:

Formål 2: Indtægt vedrører ikke budgetteret husleje fra Morsø Provsti. Afvigelse på øvrige udgifter vedrører bl. a. budgetterede, men endnu ikke afholdte udgifter på 265 tkr. til udenomsarealer samt nye døre i kirken.

Formål 3: Afvigelse på øvrige udgifter vedrører bl.a. ikke afholdte udgifter til kirkefestival, koncerter og øvrige arrangementer.

Formål 5: Nedgang i indtægter skyldes omlægning af betaling af forbrugsafgifter vedr. Toftegade 23. Afvigelse på øvrige udgifter vedrører udgifter til ny støttemur (Toftegade 23) og renovering af gavl og vinduer samt kloakering mv. (Ternevej 2).

Formål 6: Afvigelse på øvrige udgifter skyldes besparelser ved menighedsrådsvalg.

Formål 7: Besparelse på renteudgifter på ikke optaget stiftslån.

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	6.452.000,00	6.452.000,00	6.104.000,00
Øvrig drift i alt	-6.131.271,96	-6.622.000,00	-5.644.662,42
2 Kirkebygning og sognegård	-1.214.491,74	-1.525.160,00	-964.196,25
Indtægter	19.038,00	0,00	6.675,71
Udgifter, løn	-608.726,98	-613.960,00	-547.872,15
Udgifter, øvrig drift	-624.802,76	-911.200,00	-422.999,81
3 Kirkelige aktiviteter	-2.140.160,17	-2.396.400,00	-2.348.986,81
Indtægter	35.792,30	11.000,00	91.598,00
Udgifter, løn	-1.894.039,77	-1.986.400,00	-2.139.043,67
Udgifter, øvrig drift	-281.912,70	-421.000,00	-301.541,14
4 Kirkegård	-1.436.775,29	-1.436.380,00	-1.343.204,94
Indtægter	1.996.393,89	1.984.000,00	2.111.253,10
Udgifter, løn	-2.367.752,73	-2.387.380,00	-2.321.376,83
Udgifter, øvrig drift	-1.065.416,45	-1.033.000,00	-1.133.081,21
5 Præstebolig mv.	-310.128,22	-75.460,00	-83.278,52
Indtægter	180.246,80	201.000,00	156.642,93
Udgifter, løn	-34.521,32	-37.460,00	-33.321,74
Udgifter, øvrig drift	-455.853,70	-239.000,00	-206.599,71
6 Administration og fællesudgifter	-1.016.471,15	-1.098.200,00	-896.806,86
Indtægter	4.700,00	15.000,00	18.630,00
Udgifter, løn	-627.262,66	-619.800,00	-625.617,28
Udgifter, øvrig drift	-393.908,49	-493.400,00	-289.819,58
7 Finansielle poster	-13.245,39	-90.400,00	-8.189,04
A Resultat af drift	320.728,04	-170.000,00	459.337,58
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)	1.950.000,00	1.950.000,00	850.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.084.986,47	-3.700.000,00	-2.796.371,36
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-140.500,00	-700.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-632.284,64	-400.000,00	-1.350.122,23
B Resultat af anlæg	-3.907.771,11	-2.850.000,00	-3.296.493,59
C Resultatopgørelse	-3.587.043,07	-3.020.000,00	-2.837.156,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-134.261,64	0,00	-134.261,64
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-457.545,86	0,00	-457.545,86
721150 Langfristet gæld	0,00	1.850.000,00	1.850.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-827,50	-2.582,93	-3.410,43
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.398.102,00	1.823.626,00	425.524,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-47.000,00	-639.000,00	-686.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-155.000,00	155.000,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-200.000,00	200.000,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-100.000,00	100.000,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	-100.000,00	100.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	3.587.043,07	-3.587.043,07	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-721.451,55	49.256,83	-672.194,72

Disponering af frie midler for 2020

Vinduer i sidekapel (er disponeret fra tidligere år)	kr. 47.000
Nye døre i kirkens sideskibe (driftsbevilling i 2020)	kr. 100.000
Koncerter (ubenyttede midler i 2020)	kr. 63.000
Nyt lydanlæg i kapel (er udført primo 2021)	kr. 46.000
Depotplads på kirkegården	kr. 60.000
Udviklingsplan for kirkegården (kr. 100.000 disponeret i 2020)	kr. 150.000
Udenomsarealer ved kirke og kirkecenter	kr. 75.000
Udskiftning af belysning	<u>kr. 145.000</u>
	kr. 686.000

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
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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
9.488.519,23	9.346.377,09
79.018,11	74.376,98
93.696,38	117.423,45
134.261,64	134.261,64
9.181.543,10	9.020.315,02
0,00	0,00
4.507.306,95	1.595.528,75
3.026.317,81	896.541,04
1.480.111,14	696.144,71
878,00	2.843,00
13.995.826,18	10.941.905,84
-3.314.188,55	322.111,35
-134.261,64	-134.261,64
-457.545,86	-457.545,86
0,00	1.850.000,00
-721.451,55	-672.194,72
-827,50	-3.410,43
-1.398.102,00	425.524,00
-602.000,00	-686.000,00
-9.181.543,10	-9.020.315,02
-9.181.543,10	-9.020.315,02
0,00	-1.850.000,00
0,00	-1.850.000,00
-1.500.094,53	-393.702,17
-1.267.953,20	-230.432,68
-232.141,33	-163.269,49
-13.995.826,18	-10.941.905,84

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
6.452.000,00	6.452.000,00	6.104.000,00	6.452.000,00	0,00	0,00
6.452.000,00	6.452.000,00	6.104.000,00	6.452.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-49.276,51	-21.200,00	-67.923,90	0,00	0,00	-49.276,51
-511.714,60	-766.450,00	-462.965,48	0,00	-293.273,18	-218.441,42
-115.814,94	-100.000,00	-31.408,27	0,00	0,00	-115.814,94
-537.685,69	-637.510,00	-401.898,60	19.038,00	-315.453,80	-241.269,89
-1.214.491,74	-1.525.160,00	-964.196,25	19.038,00	-608.726,98	-624.802,76

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-19.345,95	-82.000,00	-72.919,07	0,00	0,00	-19.345,95
-815.281,98	-814.050,00	-824.668,45	1.100,00	-738.355,36	-78.026,62
-306.263,79	-322.200,00	-313.627,55	0,00	-249.933,29	-56.330,50
-294.605,27	-336.250,00	-310.481,64	28.969,50	-296.121,79	-27.452,98
-216.493,01	-255.600,00	-229.010,46	0,00	-157.392,56	-59.100,45
-290.247,67	-322.280,00	-290.797,93	0,00	-284.067,61	-6.180,06
-157.740,50	-226.020,00	-272.008,44	0,00	-141.422,62	-16.317,88
-37.982,00	-36.000,00	-33.673,27	5.722,80	-26.746,54	-16.958,26
-2.200,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.140.160,17	-2.396.400,00	-2.348.986,81	35.792,30	-1.894.039,77	-281.912,70

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
-1.274.180,13	-1.282.480,00	-1.056.516,03	1.898.140,67	-2.194.179,98	-978.140,82
-162.595,16	-153.900,00	-286.688,91	98.253,22	-173.572,75	-87.275,63
-1.436.775,29	-1.436.380,00	-1.343.204,94	1.996.393,89	-2.367.752,73	-1.065.416,45

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-212.506,40	-58.370,00	-10.099,73	50.612,28	-10.309,25	-252.809,43
-126.929,57	-16.310,00	-61.664,11	45.934,00	-11.397,11	-161.466,46
29.307,75	-780,00	-10.763,98	83.700,52	-12.814,96	-41.577,81
0,00	0,00	-750,70	0,00	0,00	0,00
-310.128,22	-75.460,00	-83.278,52	180.246,80	-34.521,32	-455.853,70

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-126.789,52	-103.000,00	-103.489,38	0,00	0,00	-126.789,52
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-176.286,05	-153.000,00	-157.570,19	4.700,00	-105.716,25	-75.269,80
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-203.465,63	-219.500,00	-218.202,27	0,00	-141.255,37	-62.210,26
63 Bygning	-19.647,21	-19.000,00	-19.033,35	0,00	-15.285,36	-4.361,85
64 Økonomi	-248.327,94	-251.900,00	-250.127,11	0,00	-248.028,16	-299,78
65 Personregistrering - civil	-65.206,39	-63.200,00	-67.105,30	0,00	-64.925,42	-280,97
66 Personregistrering - kirkelig	-62.061,58	-50.200,00	-49.499,40	0,00	-61.799,43	-262,15
67 Efteruddannelse	-24.739,92	-50.000,00	-31.779,86	0,00	9.747,33	-34.487,25
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalg	-1.544,71	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.544,71
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-88.402,20	-88.400,00	0,00	0,00	0,00	-88.402,20
I alt	-1.016.471,15	-1.098.200,00	-896.806,86	4.700,00	-627.262,66	-393.908,49

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-8.876,05	-86.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.876,05
72 Øvrige renteudgifter	-9.729,01	-6.000,00	-20.984,73	0,00	0,00	-9.729,01
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.678,28	1.600,00	3.356,54	1.678,28	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.681,39	0,00	9.439,15	5.077,69	0,00	-1.396,30
I alt	-13.245,39	-90.400,00	-8.189,04	6.755,97	0,00	-20.001,36

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-244.916,24	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-244.916,24
81 Sognegård	-4.840.070,23	-3.200.000,00	-2.796.371,36	0,00	0,00	-4.840.070,23
83 Kirkegård	-140.500,00	-700.000,00	0,00	0,00	0,00	-140.500,00
85 Præsteboliger	-632.284,64	-400.000,00	-1.350.122,23	0,00	0,00	-632.284,64
92 Ligningsbeløb anlæg	1.950.000,00	1.950.000,00	850.000,00	1.950.000,00	0,00	0,00
I alt	-3.907.771,11	-2.850.000,00	-3.296.493,59	1.950.000,00	0,00	-5.857.771,11

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
30 Nyk. M. Bygrunde	704	3.100.000	306.900		Kirkecenter
43 Nyk. M. Bygrunde	1386	1.450.000	319.700		Præstebolig Toftegade 23
51 b Nyk. M. Markjorder	863	1.600.000	193.100		Præstebolig Tingvej 21
1 bba Dueholm	1185	1.450.000	192.000		Præstebolig Ternevej 2
Ejendomsværdi i alt		7.600.000			

**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	324,00
FDF's Missionsprojekt	189,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.874,50
Y's Men Danmark	766,00
KFUK's Sociale Arbejde	234,00
Indre Mission i Danmark	178,50
Indenlandsk Sømandsmission	134,00
Høstoffer	3.262,00
Værestedet Perlen	41,50
Kirkens Korshær	747,00
Skjult Nød	745,00

KIRKE*Nykøbing M***ANLÆGSARBEJDE***Tilbygning til kirkecenter***AFSLUTTET (JA/NEJ)***NEJ*

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	I alt	Budget
Budget - samlet								9.000.000
Tekniske omkostninger	22.425	6.115	8.608		88.960	3.163	129.271	
Byggesagsgebyr	1.750			6.738		825	9.313	
Grundudgifter	661.965	209.360					871.325	
Udarbejdelse af ideforslag			93.750				93.750	
NB Tegnestue - projektering			25.095	162.640			187.735	
Bjarkitektur					150.625	102.974	253.599	
Murer-entreprise					1.800.000	806.041	2.606.041	
Tømrer-entreprise					556.561	1.513.710	2.070.270	
Blikkenslager-entreprise						450.434	450.434	
VVS-entreprise					62.500	179.393	241.893	
El-entreprise						522.465	522.465	
Maler-entreprise						226.968	226.968	
Ventilation					137.725	230.363	368.088	
Lift						192.550	192.550	
Inventar mv.						611.185	611.185	
Omkostninger i alt	686.140	215.475	127.453	169.377	2.796.371	4.840.070	8.834.886	9.000.000
Anlægsbevilling	1.000.000		4.000.000				5.000.000	5.000.000
Stiftslån						1.000.000	1.000.000	4.000.000
Konverteret mellem anlægsaktiver		92.232				1.000.000	1.092.232	
Ovf. fra drift		57.546			120.000	225.000	402.546	
Videreførte anlægsmidler	-313.860	-248.163	-4.120.710	-3.951.333	-1.274.962	1.340.108	-8.568.920	
Videreførte anlægsmidler forr. år		313.860	248.163	4.120.710	3.951.333	1.274.962	9.909.028	
Frie midler							0	
Finansiering i alt	686.140	215.475	127.453	169.377	2.796.371	4.840.070	8.834.886	9.000.000
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Byggeriet er afsluttet.
 Projektet afventer hjemtagelse af sidste rate af stiftslån.

KIRKE

Nykøbing M

ANLÆGSARBEJDE

Renovering Toftegade 23

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Omkostninger	2018	2019	2020	I alt	Budget
Budget - samlet					2.000.000
Arkitekthonorar	26.738	140.997	63.272	231.007	
Murer-entreprise		483.875	34.138	518.013	
Tømrer-entreprise		500.000	127.563	627.563	
El-entreprise		87.500	114.614	202.114	
Maler-entreprise		137.750	14.750	152.500	
VVS-entreprise			79.750	79.750	
Anlægsgartner			183.965	183.965	
Diverse			14.234	14.234	
Omkostninger i alt	26.738	1.350.122	632.285	2.009.145	2.000.000
Stiftslån			1.225.000	1.225.000	1.750.000
Overført fra driftsmidler	200.000	50.000		250.000	250.000
Konverteret mellem anlægsaktiver			525.000	525.000	
Videreførte anlægsmidler	-173.262	1.126.860		953.598	
Videreførte anlægsmidler forr. år		173.262	-1.126.860	-953.598	
Frie midler			9.145	9.145	
Finansiering i alt	26.738	1.350.122	632.285	2.009.145	2.000.000
Afstemning	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

--

KIRKE

Nykøbing M

EKS. ORDINÆR DRIFT

Folkekirkens Familiestøtte

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Omkostninger	2020	I alt	Budget
Budget - samlet			222.000
Løn mv. til koordinator	201.958	201.958	
IT	7.498	7.498	
Telefoni mv.	2.050	2.050	
Forplejning	3.587	3.587	
Kontorhold mv.	448	448	
Aktiviteter	1.972	1.972	
Omkostninger i alt	217.513	217.513	222.000
Driftsbevilling	197.000	197.000	197.000
Diverse tilskud	21.770	21.770	
Egne midler	-1.257	-1.257	25.000
		0	
Finansiering i alt	217.513	217.513	222.000
Afstemning	0	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

Nykøbing M

EKS. ORDINÆR DRIFT

Vinduer i sidekapel

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Omkostninger	2018	2019	2020	I alt	Budget
Budget - samlet					50.000
Malerarbejde	3.000			3.000	
				0	
				0	
Omkostninger i alt	3.000	0	0	3.000	50.000
Driftsbevilling	50.000			50.000	50.000
Videreførte driftsmidler	-47.000	-47.000	-47.000	-94.000	
Videreførte driftsmidler forr. år		47.000	47.000	47.000	
				0	
Finansiering i alt	3.000	0	0	3.000	50.000
Afstemning	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

Efter sagsbehandling med bl.a. Akademirådet er det besluttet af droppe projektet
Der afventes endelig afregning af påløbne udgifter.
Evt. overskydende beløb forventes tilbageført til provstiet.

KIRKE

Nykøbing M

EKS. ORDINÆR DRIFT

Støttemur Toftegade 23

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Omkostninger	2020	I alt	Budget
Budget - samlet			200.000
Murer	193.694	193.694	
Anlægsgartner	4.567	4.567	
Ingeniør	5.800	5.800	
Omkostninger i alt	204.060	204.060	200.000
Frie midler - disponeret	200.000	200.000	200.000
Frie midler	4.060	4.060	
		0	
		0	
Finansiering i alt	204.060	204.060	200.000
Afstemning	0	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

Nykøbing M

EKS. ORDINÆR DRIFT

Vinduer og gavl - Ternevej 2

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Omkostninger	2020	I alt	Budget
Budget - samlet			100.000
Murer	30.000	30.000	
Tømrer	24.173	24.173	
		0	
Omkostninger i alt	54.173	54.173	100.000
Frie midler - disponeret	100.000	100.000	100.000
Frie midler	-45.828	-45.828	
		0	
		0	
Finansiering i alt	54.173	54.173	100.000
Afstemning	0	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

Nykøbing M

ANLÆGSARBEJDE

Nyt tag på kirken (forundersøgelse)

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Omkostninger	2019	2020	I alt	Budget
Budget - samlet				100.000
Arkitekt		41.012	0	
Diverse		4.219	0	
			0	
Omkostninger i alt	0	45.231	0	100.000
Anlægsbevilling	100.000		100.000	50.000
Videreførte anlægsmidler	-100.000	-54.769	-100.000	
Videreførte anlægsmidler forr. år		100.000	0	
			0	
Finansiering i alt	0	45.231	0	50.000
Afstemning	0	0	0	50.000

Bemærkninger:

Der er udarbejdet projektforslag. Afventer stiftets godkendelse.
Provstiet har bevilget midler til projektet i 2021.

KIRKE

Nykøbing M

ANLÆGSARBEJDE

Fugning af kirken

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Omkostninger	2020	I alt	Budget
Budget - samlet			500.000
Murer	199.685	199.685	
		0	
		0	
Omkostninger i alt	199.685	199.685	500.000
Anlægsmidler	500.000	500.000	500.000
Videreførte anlægsmidler	-300.315	-300.315	
		0	
		0	
Finansiering i alt	199.685	199.685	500.000
Afstemning	0	0	0

Bemærkninger:

Arbejdet udføres etapevis.

KIRKE

Nykøbing M

ANLÆGSARBEJDE

Renovering af udenomsarealer ved kirke og kirkecenter

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Omkostninger	2020	I alt	Budget
Budget - samlet			500.000
		0	
		0	
		0	
Omkostninger i alt	0	0	500.000
Anlægsmidler	500.000	500.000	500.000
Videreførte anlægsmidler	-500.000	-500.000	
		0	
		0	
Finansiering i alt	0	0	500.000
Afstemning	0	0	0

Bemærkninger:

Arbejdet igangsættes når renovering af kirkens tag er afsluttet.

KIRKE

Nykøbing M

ANLÆGSARBEJDE

Hegn på kirkegården

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Omkostninger	2020	I alt	Budget
Budget - samlet			200.000
Opsætning af hegn	133.000	133.000	
Opgravning af rødder	7.500	7.500	
		0	
Omkostninger i alt	140.500	140.500	200.000
Anlægsmidler	200.000	200.000	200.000
Konverteret mellem anlægsaktiver	-59.500	-59.500	
		0	
		0	
Finansiering i alt	140.500	140.500	200.000
Afstemning	0	0	0

Bemærkninger:

Overskydende beløb er konverteret til anlægsprojekt: Forplads ved kapel.

Nykøbing Mors Menighedsråd

Regnskab for Harry Møller Olesens Legat 2020

Legatet

Legatformue pr. 1. januar 2020	kr. 621.725,96
Renteindtægt	kr. -4.754,83
Overført fra dispositionsfond	<u>kr. 4.754,83</u>
Legatformue pr. 31. december 2020	<u>kr. 621.725,96</u>

Dispositionsfond

Saldo pr. 1. januar 2020	kr. 99.725,59
Køb af kunst – Simon Aaen	kr. -44.500,00
Gebyr	kr. -2,00
Overført til legatet	<u>kr. -4.754,83</u>
Saldo pr. 31. december 2020	<u>kr. 50.468,76</u>

Indestående i Spar Nord Bank	<u>kr. 672.194,72</u>
------------------------------	-----------------------