

ÅRSREGNSKAB 2020

for Sjørring-Thorsted-Skjoldborg-K

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8724

CVR-nr. 34762082

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 Sjørring-Thorsted-Skjoldborg-K.

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 Sjørring-Thorsted-Skjoldborg-Kallerup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sjørring-Thorsted-Skjoldborg-Kallerup 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:

ÅRSREGNSKABET 2020

DRIFTSRESULTAT

Årsregnskabet udviser et driftsresultat på kr. 298.811 mod et budgetteret resultat på kr. 0. Dette overskud består dog af en række mer- og mindre forbrug, hvoraf de væsentligste er omtalt nedenfor.

Kirkebygninger og sognegård

Der har været en samlet besparelse på kr. 181.037, heraf på lønninger kr. 30.839. På øvrig drift af kirkebygninger og sognegård en besparelse på kr. 146.498.

Kirkebygninger - udgifter, øvrig drift

På udvendigt vedligehold af kirkebygninger er der en merudgift på kr. 68.724, der væsentligst hidrører fra udgift til fugning af sydmur Skjoldborg kr. 52.959. Udgifterne hertil er godkendt af provstiet.

Der har været en række besparelser, herunder indvendig vedligeholdelse og vedligeholdelse af inventar og installationer i kirkerne i alt kr. 65.037. Yderligere har der været besparelse på varme og el kr. 20.780.

Hertil kommer et regnskabsmæssigt mindre forbrug på udgift på 1-årig driftsudgift til udskiftning styring ringeanlæg kr. 46.187, hvilket skyldes at projektet ikke er afsluttet i 2020. Det samme gør sig gældende med et beløb på kr. 16.481 vedrørende projekt med gelænder og håndliste ved orgel og alter.

Sognegård - udgift, øvrig drift

Der er besparelser samlet for kr. 59.092 vedrørende drift af sognegården, dels på vedligehold kr. 21.887 og varme og el kr. 23836. Besparelse der til dels skyldes Coronasituationen.

Kirkelige aktiviteter

På kirkelige aktiviteter er der en samlet besparelse i forhold til budget på kr.35.143. På lønudgiften er der en merudgift på kr. 22.457. Stigning i lønudgiften på skyldes, at der i 2020 er ansat en fast organist. Nettobesparelsen kr. 60.678 på øvrig drift ligger på en række forskellige poster. Der har i 2020 ikke været samme aktivitetsniveau, som i tidligere år på grund af Corona.

Kirkegården

På kirkegården er der udgifter med i alt kr.1.598.267 . I budgettet for 2020 er der afsat kr. 1.573.184, et netto mindre forbrug på kr. 25.083. Der har dog været en del større og mindre afvigelser fra budgettet i form af både merforbrug og besparelser. Der har været et merforbrug på lønninger på kr. 63.735. Merforbruget skyldes at der har været ansat en medarbejder på fleksjob, som der ikke er budgetteret med.

På indtægter kirkegården har der været en merindtægt på kr. 34.643, og på øvrige driftsudgifter har der været en besparelse på kr. 38.654.

Præstebolig

Der har været merudgifter på kr. 66.660 præsteboligen i forbindelse med indflytning af ny præst. Der er afholdt kr. 104.931 til renoveringen og således medfører et merforbrug på samme beløb. Der er bevilget 5% midler til renoveringen. De bevilgede 5% midler dækker også nogle af udgifterne ført på formål 2500 tjenestebolig. Udover merudgiften til renoveringen har der således netto været besparelser på præstegården med kr. 38.271.

ANLÆGSBEVILLINGER

Der er i regnskabsåret modtaget anlægsmidler med kr. 1.834.225, der fordeler sig således:

Afdrag på lån	kr. 410.000
Kallerup Kirke istandsættelse	kr. 1.424.225

I alt	kr. 1.834.225
-------	---------------

Der er i årets løb afholdt anlægsgudgifter med kr. 340.967, der fordeler sig således:

Igangværende indvendig renovering af Skjoldborg Kirke	kr. 223.065
---	-------------

Arkitekt og konsulent vedr. handicapvenlig indgang og sti Sjørring Kirke (endnu ikke bevilget)	kr. 9.992
--	-----------

Thorsted Kirke yderdør våbenhus	kr. 99.402
---------------------------------	------------

Udskiftning hække Sjørring	kr.	5.394
Kallerup Kirke istandsættelse (arkitekt)	kr.	329.000
Modtaget fondsmidler	kr.	-325.886
I alt	kr.	340.967

Der er i forbindelse med afslutning af anlægsarbejder for 2020 følgende ikke finansierede udgifter:

Udskiftning hække Sjørring - merudgift	kr.	214
Thorsted Kirke yderdør våbenhus- merudgift	kr.	7.402
Maling kirkebænke - ej brugt bevilling	kr.	- 5.000
I alt	kr.	2.616

Den manglende nettofinansiering 2.616 er ved resultatdisponeringen i forbindelse med årsafslutningen dækket ind af menighedsrådets frie midler.

De samlede videreførte anlægsmidler til 2021 kan specificeres således:

Kallerup Kirke istandsættelse	kr.	1.421.111
Konverteret fra afsluttet arbejde med indvendig renovering Skjoldborg Kirke til istandsættelsesarbejdet på Kallerup Kirke (godkendelse ansøgt af menighedsrådet)	kr.	182.572
Kirkelofter Kallerup Kirke	kr.	75.000
Handikapvenlig indgang og sti Sjørring	kr.	- 63.869
I alt videreførte anlægsmidler til 2021	kr.	1.614.814

Det kan oplyses, at istandsættelsesarbejdet på Kallerup Kirke ikke er igangsat grundet manglende håndværkere til arbejdet.

Resultatdisponering

Årets resultat af drift kr. 298.811 henlægges til frie midler efter fradrag af ovennævnte underskud på afsluttede anlægsarbejder kr. 2.616 og reserverede beløb til 1-årige driftsudgifter kr. 62.668 ej afholdt i 2020.

Menighedsrådets frie midler andrager herefter ved årets slutning kr. 746.747.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager i et samarbejde med Tilsted Kirke vedrørende organiststilling. Organisten aflønnes af Tilsted Kirke.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	2.788.406,00	2.674.916,00	2.749.606,00
Øvrig drift i alt	-2.489.594,29	-2.674.916,00	-2.487.730,02
2 Kirkebygning og sognegård	-626.813,99	-807.851,00	-662.117,68
Indtægter	3.700,00	0,00	7.800,25
Udgifter, løn	-185.659,90	-216.499,00	-216.370,06
Udgifter, øvrig drift	-444.854,09	-591.352,00	-453.547,87
3 Kirkelige aktiviteter	-509.521,29	-544.664,00	-444.083,91
Indtægter	2.921,25	6.000,00	15.826,18
Udgifter, løn	-390.841,07	-368.384,00	-309.570,97
Udgifter, øvrig drift	-121.601,47	-182.280,00	-150.339,12
4 Kirkegård	-966.977,32	-976.537,00	-1.114.007,89
Indtægter	631.290,64	596.647,00	686.326,69
Udgifter, løn	-1.268.598,10	-1.204.860,00	-1.230.932,91
Udgifter, øvrig drift	-329.669,86	-368.324,00	-569.401,67
5 Præstebolig mv.	-119.355,09	-64.627,00	-29.359,83
Indtægter	46.400,00	46.500,00	46.450,00
Udgifter, løn	-32.515,95	-31.499,00	-34.137,44
Udgifter, øvrig drift	-133.239,14	-79.628,00	-41.672,39
6 Administration og fællesudgifter	-238.024,88	-267.775,00	-241.369,95
Indtægter	20,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-109.110,29	-107.803,00	-112.783,83
Udgifter, øvrig drift	-128.934,59	-159.972,00	-128.586,12
7 Finansielle poster	-28.901,72	-13.462,00	3.209,24
A Resultat af drift	298.811,71	0,00	261.875,98
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)	1.834.225,00	1.834.225,00	467.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-335.573,87	-1.424.225,00	-1.225.962,22
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-5.393,52	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.493.257,61	410.000,00	-758.962,22
C Resultatopgørelse	1.792.069,32	410.000,00	-497.086,24

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-390.149,46	0,00	-390.149,46
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-181.760,66	0,00	-181.760,66
721150 Langfristet gæld	1.525.000,00	-610.000,00	915.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-513.219,60	-233.527,80	-746.747,40
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-728.940,20	-885.873,52	-1.614.813,72
741150 Frie midler - Kost minilæsser	-47.500,00	0,00	-47.500,00
741151 Frie midler - Håndstøtte v alter og gelænder v orgel	0,00	-16.481,00	-16.481,00
741152 Frie midler - Klokkestyring	0,00	-46.187,00	-46.187,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.792.069,32	1.792.069,32	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-395.503,40	326.570,97	-68.932,43

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
7.334.961,56	7.462.403,19
39.086,17	101.264,83
0,00	128.440,00
390.149,46	390.149,46
6.905.725,93	6.842.548,90
395.503,40	68.932,43
395.503,40	68.932,43
2.010.218,82	2.879.763,58
1.905.307,31	2.450.604,26
104.911,51	429.159,32
9.740.683,78	10.411.099,20

-732.073,32	-2.197.571,67
-390.149,46	-390.149,46
-181.760,66	-181.760,66
1.525.000,00	915.000,00
-395.503,40	-68.932,43
-513.219,60	-746.747,40
-728.940,20	-1.614.813,72
-47.500,00	-110.168,00
-6.905.725,93	-6.842.548,90
-6.905.725,93	-6.842.548,90
-1.525.000,00	-915.000,00
-1.525.000,00	-915.000,00
-577.884,53	-455.978,63
-130.862,58	-95.264,15
-375.759,00	-308.543,00
-71.262,95	-52.171,48
-9.740.683,78	-10.411.099,20

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.674.916,00	2.674.916,00	2.749.606,00	2.674.916,00	0,00	0,00
113.490,00	0,00	0,00	113.490,00	0,00	0,00
2.788.406,00	2.674.916,00	2.749.606,00	2.788.406,00	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
-455.608,73	-542.128,00	-486.955,71	0,00	-125.925,35	-329.683,38
-50.336,93	-80.000,00	-40.809,54	0,00	0,00	-50.336,93
-66.407,30	-125.500,00	-88.022,82	3.700,00	-34.808,89	-35.298,41
-54.461,03	-60.223,00	-46.329,61	0,00	-24.925,66	-29.535,37
-626.813,99	-807.851,00	-662.117,68	3.700,00	-185.659,90	-444.854,09

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-402.665,18	-372.563,00	-316.271,06	1.899,75	-384.826,94	-19.737,99
-16.948,42	-41.100,00	-23.064,29	0,00	0,00	-16.948,42
-3.597,00	-13.000,00	-9.674,50	0,00	0,00	-3.597,00
-77.288,57	-76.501,00	-76.897,36	0,00	-731,25	-76.557,32
-8.059,59	-21.000,00	-11.763,10	0,00	-4.600,00	-3.459,59
-962,53	-20.500,00	-6.413,60	1.021,50	-682,88	-1.301,15
-509.521,29	-544.664,00	-444.083,91	2.921,25	-390.841,07	-121.601,47

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
-931.110,62	-953.370,00	-1.065.920,22	569.939,63	-1.193.866,94	-307.183,31
-35.866,70	-23.167,00	-48.087,67	61.351,01	-74.731,16	-22.486,55
-966.977,32	-976.537,00	-1.114.007,89	631.290,64	-1.268.598,10	-329.669,86

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-154.219,64	-87.559,00	-58.892,30	0,00	-32.515,95	-121.703,69
29.290,04	30.000,00	21.611,89	34.900,00	0,00	-5.609,96
5.574,51	-7.068,00	7.920,58	11.500,00	0,00	-5.925,49
-119.355,09	-64.627,00	-29.359,83	46.400,00	-32.515,95	-133.239,14

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-15.027,17	-50.000,00	-24.640,31	20,00	0,00	-15.047,17
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-39.042,97	-47.500,00	-46.140,71	0,00	-11.063,10	-27.979,87
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-59.437,58	-53.000,00	-59.455,24	0,00	-19.681,09	-39.756,49
63 Bygning	-3.332,50	0,00	-9.573,64	0,00	0,00	-3.332,50
64 Økonomi	-75.531,43	-74.803,00	-75.313,05	0,00	-63.366,10	-12.165,33
66 Personregistrering - kirkelig	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00	-11.247,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-8.181,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.181,03
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-22.472,20	-22.472,00	0,00	0,00	0,00	-22.472,20
I alt	-238.024,88	-267.775,00	-241.369,95	20,00	-109.110,29	-128.934,59

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-19.562,50	-18.338,00	-9.371,25	0,00	0,00	-19.562,50
72 Øvrige renteudgifter	-14.129,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.129,41
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.876,90	4.876,00	9.753,72	4.876,90	0,00	0,00
76 Momsregulering	-86,71	0,00	2.826,77	0,00	0,00	-86,71
I alt	-28.901,72	-13.462,00	3.209,24	4.876,90	0,00	-33.778,62

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-335.573,87	-1.424.225,00	-1.225.962,22	325.885,63	0,00	-661.459,50
83 Kirkegård	-5.393,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.393,52
92 Ligningsbeløb anlæg	1.834.225,00	1.834.225,00	467.000,00	1.834.225,00	0,00	0,00
I alt	1.493.257,61	410.000,00	-758.962,22	2.160.110,63	0,00	-666.853,02

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer Sjørring	650,00
Høstoffer Sjørring	479,00
Høstoffer Skjoldborg	3.360,00
Høstoffer ialt	4.489,00
Afregnet:	
Folkekirkens Nødhjælp	2.244,50
Sognets Dagligstue	2.244,50
Ialt	4.489,00

Skjoldborg Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Indvendig kirkerenovering

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2018	2019	2020	I alt	Budget
Budget - samlet					1.671.250
Arkitekt	64.411,85	166.432,51	25.898,93	256.743,29	
Tømrer		242.203,13		242.203,13	
Murer		154.075,00		154.075,00	
Murer	16.365,63	42.423,75		58.789,38	
Byggestrøm		4.571,90		4.571,90	
El		85.000,00	131.300,54	216.300,54	
Rådgivning farve	1.500,00	2.200,00		3.700,00	
Konservator		4.833,75		4.833,75	
Kulbrændte gulvtegl		2.700,00		2.700,00	
Gjøl Gørtleren		63.602,50		63.602,50	
Malerfirma Rishøj		389.042,79	41.990,55	431.033,34	
Opbevaing af inventar		15.000,00		15.000,00	
Blikkenslager - fugtforanstaltninger			17.375,00	17.375,00	
Byggeregnskab			6.500,00	6.500,00	
Omkostninger i alt	82.277,48	1.172.085,33	223.065,02	1.477.427,83	1.671.250
Anlægsbevilling	660.000			660.000,00	660.000
Tillægsbevilling				0,00	
Stiftslån		1.000.000	0,00	1.000.000,00	1.000.000
Frie midler			0,00	0,00	
Finansiering i alt	660.000	1.000.000	0,00	1.660.000,00	1.660.000
Afstemning	-577.723	172.085	223.065	-182.572,17	11.250

Bemærkninger:

Projektet med indvendig renovering af Skjoldborg er afsluttet med en udgift på kr. 1.477.427,83. Stiftslånet er 27/12 2019 modtaget med kr. 1.000.000,00.

Projektet er således afsluttet med en besparelse på kr. 182.572,17.