

ÅRSREGNSKAB 2020

for Sdr. og Nr. Bork Sognes Menighedsråd

i Skjern Provsti

i Ringkøbing-Skjern Kommune

Myndighedskode 8779

CVR-nr. 38068466

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 Sdr. og Nr. Bork Sognes 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 Sdr. og Nr. Bork kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sdr. og Nr. Bork 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.

Esbjerg, den 10. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henning Tønder Olesen', is written over the printed name.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabsåret har været præget af mange restriktioner på grund af corona-pandemien med deraf følgende nedlukning og aflysning af gudstjenester, undervisning og arrangementer. Derfor har der været et mindre forbrug til nogle formål og øgede udgifter på andre områder.

Årsregnskabet udviser et overskud på driftsrammen på 271.883,11 kr. mod budgetteret 0 kr.

Biregnskab over ny præstebolig er vedhæftet.

Der har i regnskabsåret været udgifter til færdiggørelse af græsplæne.

Restbeløbet af det bevilgede stiftslån 1.020.000 kr. er hjemtaget.

Byggeregnskabet udviser herefter et overskud på 242.077,93 kr. som er overført til kalkning og reovering af inventar i Sønder Bork kirke.

Sønder Bork kirke har gennemgået en større indvendig reovering med indvendig kalkning, reovering af inventar og lysekroner.

Projektets samlede pris blev 1.207.130,38 kr. Der var bevilget ligningsmidler på i alt 494.000 kr. og et tilsagn om stiftslån på 850.000 kr.

Stiftslånet er endnu ikke hjemtaget.

Overskud fra byggeri af ny præstebolig 242.077,93 kr. er overført til reoveringen af inventar og kalkning.

Underskud af projektet er herefter 471.052,45 kr.

Biregnskab over projektet er vedhæftet.

Formål 2 - Kirkebygning:

Mindre forbrug på el og vand på ca. 22.500 kr.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter:

Der har været et mindre forbrug på i alt 100.000 kr. på undervisning, kommunikation, koncerter og mødeaktiviteter.

Formål 57 - Skov og landbrug:

Der har været en nettoindtægt ved salg af træ fra skoven på 159.000 kr.

Der var ikke budgetteret med denne indtægt.

Anlægsrammen:

Flere mindre anlægsopgaver er afsluttet i årets løb. Samlet overskud af disse er 8.400 kr.

Se vedhæftede skema over anlægsaktiviteter.

Videreførte anlægsmidler udgør en negativ saldo på 264.189 kr.

Aktiver:

Værdi af værnparter i status: Værdipapirer arv og donationer.

Den bogførte værdi af værnparterne er 291.835 kr. på konto 581220.

Værdien ifølge seneste regnskab for 2019/20 er følgende:

I/S Dagsletters Værn	255.767 kr.
Hartkorns Værn	34.156 kr.

Samlet værdi	289.923 kr.

Menighedsrådets frie midler udgør ultimo 376.495,03 kr.

Momsprincip:

Menighedsrådet har valg at følge Landsforeningens anbefaling om at bruge skemaet, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse af 12. december 2017 jr. nr. 13-0187000. Der er anvendt metode C.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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.

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	1.600.000,00	1.600.000,00	1.520.625,00
Øvrig drift i alt	-1.328.116,89	-1.600.000,00	-1.440.374,37
2 Kirkebygning og sognegård	-254.196,16	-276.070,00	-199.209,08
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-62.105,58	-58.670,00	-60.222,98
Udgifter, øvrig drift	-192.090,58	-217.400,00	-138.986,10
3 Kirkelige aktiviteter	-495.731,17	-595.811,00	-527.022,92
Indtægter	684,00	4.600,00	6.528,00
Udgifter, løn	-443.670,50	-462.911,00	-441.842,47
Udgifter, øvrig drift	-52.744,67	-137.500,00	-91.708,45
4 Kirkegård	-584.758,20	-572.351,00	-574.986,85
Indtægter	325.997,74	316.449,00	298.605,73
Udgifter, løn	-664.299,71	-670.000,00	-632.343,21
Udgifter, øvrig drift	-246.456,23	-218.800,00	-241.249,37
5 Præstebolig mv.	271.340,78	114.803,00	108.200,18
Indtægter	446.324,95	207.923,00	165.016,10
Udgifter, løn	-27.292,08	-22.620,00	-22.007,04
Udgifter, øvrig drift	-147.692,09	-70.500,00	-34.808,88
6 Administration og fællesudgifter	-176.827,76	-178.552,00	-179.930,58
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.375,10	-34.100,00	-42.073,10
Udgifter, øvrig drift	-137.452,66	-144.452,00	-137.857,48
7 Finansielle poster	-87.944,38	-92.019,00	-67.425,12
A Resultat af drift	271.883,11	0,00	80.250,63
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)	378.700,00	378.700,00	839.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.207.130,38	-64.800,00	-87.312,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-38.646,00	-100.400,00	-63.754,16
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-30.823,87	0,00	-1.753.495,51
B Resultat af anlæg	-897.900,25	213.500,00	-1.065.562,17
C Resultatopgørelse	-626.017,14	213.500,00	-985.311,54

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-22.321,47	151,06	-22.170,41
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-152.934,69	0,00	-152.934,69
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-130.000,00	0,00	-130.000,00
721150 Langfristet gæld	3.250.000,00	593.000,00	3.843.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-83.294,51	-293.200,52	-376.495,03
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-49.109,00	313.298,00	264.189,00
741150 Hensat anlæg budget 2021	0,00	-35.000,00	-35.000,00
741151 Frie midler - afsat til kalkning	-47.891,00	47.891,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	626.017,14	-626.017,14	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-316.994,09	159,03	-316.835,06

Bevægelsen på frie midler konto 741110 fremkommer således:

Primo saldo	-83.294
Resultat af driftsrammen	-271.883
Afsat til kalkning i 2020	-47.891
Overskud på afsluttede anlægsprojekter	-8.400
Hensat til budget 2021, omlægning kirkegård	25.000
Hensat til budget 2021, dæmpning orgelstemmer	10.000
Regulering, opsparing til anlæg	<u>-28</u>
Frie midler ultimo	<u><u>-376.496</u></u>

Konto 721160 Arv og donationer = værneparter og Karl Marius Christensens legat.

Se også aktuel værdi af værneparter i forklaringer til regnskabet.

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
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

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
4.285.336,92	4.470.671,34
49.639,60	45.274,40
39.089,61	205.878,43
152.934,69	152.934,69
4.043.673,02	4.066.583,82
291.835,00	291.835,00
291.835,00	291.835,00
374.544,09	268.450,80
319.039,02	211.541,21
22.321,47	22.170,41
33.183,60	34.739,18
4.951.716,01	5.030.957,14

2.447.455,24	3.073.753,81
-22.321,47	-22.170,41
-152.934,69	-152.934,69
-130.000,00	-130.000,00
3.250.000,00	3.843.000,00
-316.994,09	-316.835,06
-83.294,51	-376.495,03
-49.109,00	264.189,00
-47.891,00	-35.000,00
-4.043.673,02	-4.066.583,82
-4.043.673,02	-4.066.583,82
-3.250.000,00	-3.843.000,00
-3.250.000,00	-3.843.000,00
-105.498,23	-195.127,13
-36.886,83	-29.192,30
-16.224,25	-48.815,00
-52.387,15	-117.119,83
-4.951.716,01	-5.030.957,14

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
1.600.000,00	1.600.000,00	1.520.625,00	1.600.000,00	0,00	0,00
1.600.000,00	1.600.000,00	1.520.625,00	1.600.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-186.836,68	-208.470,00	-131.277,71	0,00	-62.105,58	-124.731,10
-34.734,48	-32.200,00	-35.354,03	0,00	0,00	-34.734,48
-32.625,00	-33.200,00	-31.875,00	0,00	0,00	-32.625,00
0,00	-2.200,00	-702,34	0,00	0,00	0,00
-254.196,16	-276.070,00	-199.209,08	0,00	-62.105,58	-192.090,58

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

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
-461.834,10	-482.411,00	-464.582,99	0,00	-443.670,50	-18.163,60
-3.141,55	-28.100,00	-6.716,49	0,00	0,00	-3.141,55
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-28.066,00	-38.500,00	-34.999,07	684,00	0,00	-28.750,00
-1.225,68	-17.500,00	-10.682,04	0,00	0,00	-1.225,68
-963,84	-27.300,00	-9.542,33	0,00	0,00	-963,84
-500,00	-1.000,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-495.731,17	-595.811,00	-527.022,92	684,00	-443.670,50	-52.744,67

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
-578.134,20	-564.551,00	-564.693,10	324.896,74	-664.299,71	-238.731,23
-6.624,00	-7.800,00	-10.293,75	1.101,00	0,00	-7.725,00
-584.758,20	-572.351,00	-574.986,85	325.997,74	-664.299,71	-246.456,23

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.051,39	-8.480,00	-13.611,55	45.194,45	-27.292,08	-24.953,76
278.392,17	123.283,00	121.811,73	401.130,50	0,00	-122.738,33
271.340,78	114.803,00	108.200,18	446.324,95	-27.292,08	-147.692,09

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-24.369,89	-25.972,00	-26.235,23	0,00	0,00	-24.369,89
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-32.022,05	-34.600,00	-31.159,09	0,00	-14.976,00	-17.046,05
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-22.557,00	-22.100,00	-25.243,86	0,00	0,00	-22.557,00
63 Bygning	-21.144,00	-8.100,00	-14.888,00	0,00	-15.898,00	-5.246,00
64 Økonomi	-61.718,60	-72.800,00	-76.504,40	0,00	-8.501,10	-53.217,50
67 Efteruddannelse	-4.050,00	-6.500,00	-5.900,00	0,00	0,00	-4.050,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-2.485,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.485,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-8.480,72	-8.480,00	0,00	0,00	0,00	-8.480,72
I alt	-176.827,76	-178.552,00	-179.930,58	0,00	-39.375,10	-137.452,66

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-96.643,75	-101.413,00	-77.656,25	0,00	0,00	-96.643,75
72 Øvrige renteudgifter	-3.890,59	0,00	-438,17	0,00	0,00	-3.890,59
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	8.424,00	7.100,00	8.424,00	8.424,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.294,04	2.294,00	2.294,04	2.294,04	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.871,92	0,00	-48,74	3.727,92	0,00	-1.856,00
I alt	-87.944,38	-92.019,00	-67.425,12	14.445,96	0,00	-102.390,34

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.207.130,38	-64.800,00	-87.312,50	0,00	0,00	-1.207.130,38
83 Kirkegård	-38.646,00	-100.400,00	-63.754,16	0,00	0,00	-38.646,00
85 Præsteboliger	-22.669,38	0,00	-1.753.495,51	0,00	0,00	-22.669,38
87 Skov og landbrug	-8.154,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.154,49
92 Ligningsbeløb anlæg	378.700,00	378.700,00	839.000,00	378.700,00	0,00	0,00
I alt	-897.900,25	213.500,00	-1.065.562,17	378.700,00	0,00	-1.276.600,25

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Ingen indsamlinger i kirkerne i 2020.	
---------------------------------------	--

Sdr. og Nr. Bork kirkekasse

Ny præstebolig 2019

Arkitektfirmaet Vest		364.767,68
Byggetilladelse		2.890,00
EM Screening		18.725,00
Murer Bent Jensen		1.850.046,75
Tømrer, Thor Byg		1.141.169,99
Smedemester Jan Nielsen		420.250,00
Jacobsen El		269.327,81
Majbritts Malerforretning		105.000,00
Bruno Green, oprydning på grund, ny hæk		61.188,19
Censor for udvendigt lys		7.756,25
Postkasse		2.298,95
Kørselsgodtgørelse		1.829,72
Rejsegilde		2.485,80
Energimærkning		3.980,00
Telefon og internet, installation		5.710,00
El til opvarmning af skurvogn under byggeri		39.696,14
Kontormøbler		24.000,00
Afsat til 1 års eftersyn		<u>15.625,00</u>
I alt pr. 31.12.2019		4.336.747,28
Færdiggørelse græsplæne, udført i 2020		<u>22.669,38</u>
		4.359.416,66
Hævet opsparing 2018	131.494,59	
Hjemtaget lån 2018	1.750.000,00	
Hjemtaget lån 2019	1.500.000,00	
Hjemtaget lån 2020	1.020.000,00	
Ligningsmidler 2018 til afdrag på lån	<u>200.000,00</u>	
	<u>4.601.494,59</u>	<u>4.601.494,59</u>
Overskud på anlægsprojekt		<u><u>242.077,93</u></u>

18.03.2020

Sdr. og Nr. Bork kirkekasse

Sdr. Bork kirke, indvendig kalkning og restaurering af inventar 2020

Arkitektfirmaet Vest		111.250,00
GPH Byg, afdækning		65.273,38
Murer Andersen, indvendig kalkning		131.875,00
Jacobsen El, nedtagning, reparation og ophængning af lamper		31.888,63
Den Jyske Gørtler, renovering lysekroner		65.510,62
Steensberg Konservering, restaurering inventar		797.146,50
Oticon, reparation teleslynge		<u>4.186,25</u>
I alt		1.207.130,38
Ligningsmidler 2019 til restaurering af inventar	400.000,00	
Ligningsmidler til indvendig kalkning	74.000,00	
Ligningsmidler 2019 til opretning lysekroner	20.000,00	
Overført overskud fra ny præstebolig	<u>242.077,93</u>	
	<u>736.077,93</u>	<u>736.077,93</u>
Underskud, ikke finansieret		<u><u>471.052,45</u></u>

Der er givet tilsagn om stiftslån på 850.000 kr. til projektet. Lånet er endnu ikke hjemtaget.

18.03.2020

Styring anlægsaktiviteter 2020

Sdr. og Nr. Bork MR

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = minus =		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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
			hævvede opsparinger	gjennemførte opsparinger								
Hækplanter Nr. Bork	9.370								0			0
									9.370			9.370
									0			0
Omlægn. græsplæne præsteb.	21.696								21.696			21.696
Vinduer præstebolig	22.672								22.672			22.672
Nybyggeri præstebolig	-755.253			1.020.000		-242.078			22.669	22.669		0
Afsat til 1 års eftersyn	15.625								15.625			15.625
Opretning lysektone		20.000							20.000	97.399	-77.399	0
Indv. kalkning Sdr. Bork 40 + 34	74.000								74.000	197.148	-123.148	0
Restaurering hist. inventar	400.000					242.078			642.078	912.583	200.547	-471.052
Afdrag lån ny præstebolig	213.500								213.500	213.500		0
Afdrag		213.500							213.500	213.500		0
Renovering af klokke		35.000							35.000			35.000
									0			0
Nr. Bork:									0			0
Konsulent plan KG Nr. Bork	25.000								25.000			25.000
Dæmpning orgelstemmer Nr. B.	12.500								12.500			12.500
Omlægning kirkegård		25.000							25.000			25.000
To listebænke		13.000							13.000	10.260	2.740	0
Halvtag til trailer		32.400							32.400	28.386	4.014	0
Sdr. Bork:									0			0
Rep. affaldstavler Sdr. Bork KG	10.000								10.000			10.000
Omlægning kirkegård		20.000							20.000			20.000
Bænk til kirkegård		10.000							10.000			10.000
									0			0
Renovering af færst		9.800							9.800	8.154	1.646	0
Bevillinger i alt (netto)	49.110	378.700	0	1.020.000	0	0	0	0	1.447.810	1.703.599	8.400	-264.189