

ÅRSREGNSKAB 2020

for Skanderborg Provstiudvalg

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 4481

CVR-nr. 30091531

Årsregnskabet indeholder:

- A** Provstiudvalgets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Provstiudvalgets 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: 0

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Skanderborg Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til provstiudvalget for Skanderborg Provstiudvalg

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Skanderborg Provstiudvalg 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

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget 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 provstiudvalget 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 regnskabsbrugerne 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 provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets 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 provstiuudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingen-
ting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiuudvalget 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. Provstiuudvalget 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. Provstiuudvalget 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.

Aarhus, den 15. September 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Provstiidvalgets forklaring til Årsregnskab 2020

RESULTAT

Regnskabet er afsluttet med følgende resultat: **358.954,42**

Resultatet er fordelt således:

1. Personalekonsulent: **-62.891,69**

2. Provstiets puljemidler:

Resultat af puljemidlerne:

- Forkyndelsespulje:	-268.232,48
- Faglige og kollegiale tiltag for præster:	119.340,56
- Fælles regnskabskontor:	-129.555,22
- Fælles kalkningspulje	-78.682,31
- Udviklingspulje:	139.557,36
- Skole-Kirke-Samarbejde	<u>417.974,47</u>

Puljer i alt **200.402,38**

3. PU-Kassen: **221.443,73**

STATUS

1. Personalekonsulent

Skanderborg Provsti har pr. 1/1 2020 indgået aftale med Silkeborg Provsti om, at personalekonsulenten, som er ansat og aflønnet i Silkeborg provsti, som den del af sin fuldtidsstilling i Silkeborg Provsti, udfører personalekonsulentfunktioner for Skanderborg Provstis menighedsråd i 50 % af sin arbejdstid.

PUK-kassen var frem til udgangen af 2019 ramme for et samarbejde med Favrskov Provsti om fælles personalekonsulent. Samarbejde ophørte ved udgangen af 2019 og efterlader en skyldig post på 218.141,44 kr. til Favrskov Provsti. Biregnskab for samarbejdet følger nedenfor.

Personalekonsulent **540.929,01**

2. Provstiets puljemidler

Skanderborg Provsti deltager i Kirkeministeriets forsøgsordning i forsøgsramme 1, hvor PU-kassen danner ramme for samarbejde mellem menighedsrådene i Skanderborg Provsti og Skanderborg Provstiidvalg om omprioritering af midler til fælles kalkning, udvikling af kirkegårde, forkyndelse, skoletjeneste samt fælles faglige og kollegiale tiltag for præster i provstiet. Ligeledes har Skanderborg Provsti deltaget i forsøgsramme 4 vedrørende fælles regnskabskontor, men dette samarbejde ophørte ved udgangen af 2020. Biregnskab for samarbejdet følger nedenfor.

Det akkumulerede resultat pr. 31/12 2020: **3.897.492,94**

Midlerne er konteres på forskellige formål som det fremgår af resultatdisponeringen.

Forkyndelsespulje:	1.014.462,93
Faglige og kollegiale tiltag for præster:	988.548,77
Fælles regnskabskontor:	-104.759,53
Fælles kalkning	163.706,93
Udviklingspulje:	1.321.559,37
Skole-Kirke-Samarbejde	513.974,47

3. PU-Kassen

PU-Kassens resultat er disponeret på frie midler **394.282,25**

Regnskab 2020 - Puljer

2020	Forkyndelsespulje	Præstepulje	Regnskabskontor	Kalkningspulje	Udviklingspulje	Skole-Kirke	Puljer samlet
Ligning	0.00 kr.	200,000.00 kr.	600,000.00 kr.	300,000.00 kr.	500,000.00 kr.	750,000.00 kr.	2,350,000.00 kr.
Forbrug	268,232.48 kr.	80,659.44 kr.	729,555.22 kr.	378,682.31 kr.	360,442.64 kr.	332,025.53 kr.	2,149,597.62 kr.
Resultat	-268,232.48 kr.	119,340.56 kr.	-129,555.22 kr.	-78,682.31 kr.	139,557.36 kr.	417,974.47 kr.	200,402.38 kr.
Primo	1,282,695.41 kr.	869,208.21 kr.	-379,204.31 kr.	242,389.24 kr.	1,182,002.01 kr.	500,000.00 kr.	3,697,090.56 kr.
Justering*			404,000.00 kr.			-404,000.00 kr.	
Ultimo	1,014,462.93 kr.	988,548.77 kr.	-104,759.53 kr.	163,706.93 kr.	1,321,559.37 kr.	513,974.47 kr.	3,897,492.94 kr.

2020	Personale-kons.
Ligning	200,000.00 kr.
Forbrug	262,891.69 kr.
Resultat	-62,891.69 kr.
Primo	603,820.70 kr.
Ultimo**	540,929.01 kr.

* På provstiudvalgsrådet 9. marts 2020 blev det besluttet, at regnskabskontorets driftsunderskud for 2019 skulle dækkes af Skole-Kirke-puljen.

** Indtil udgangen af 2019 indgik Skanderborg Provsti i et samarbejde med Favrskov Provsti om fælles personalekonsulent.

Fra dette samarbejde udestår en skyldig post på 218.141,44 kr., der ikke er medtaget i regnskabet.

Regnskab 2020 - Personalekonsulent

Løn	245,778.89 kr.
Ekstern konsulent	4,500.00 kr.
Kontorhold og IT	4,112.80 kr.
Kurser	8,500.00 kr.
I alt	262,891.69 kr.

Regnskab 2020 - Budgetreservemidler

	Udbetalt 2020
Bankgebyr	3,348.00 kr.
Negativ rente	19,227.07 kr.
Adslev: Gravers barsel	136,500.00 kr.
Adslev: Gravers sygdom og barsel	17,000.00 kr.
Galten: Merudgift barsel	107,484.87 kr.
Landsbykirkegården: Likviditetslån til ladvogn	180,000 kr.
Landsbykirkegården: Motor	12,700.00 kr.
Ovsted-Tåning-Hylke: Skitseforslag	40,000.00 kr.
Ovsted-Tåning-Hylke: Tillægsansøgning, nyt tag Tåning kirke	58,748.75 kr.
Ovsted-Tåning-Hylke: Udgift til afstemningsvalg	36,887.90 kr.
Ovsted-Tåning-Hylke: Snetrup Præstegård, projektering (2018)	19,290.84 kr.
Ry: Radonsikring	146,113.67 kr.
Skanderborg: Radonsikring	87,500.00 kr.
Skivholme-Sjelle-Skjørring: Varmepumpe	89,860.00 kr.
Skovby: Tillægsansøgning restaurering af kalkmalerier	62,028.00 kr.
Tulstrup: Renovering af præstegård (resterende beløb) (2019)	826,350.79 kr.
Tulstrup: Tag på præstegård (resterende beløb) (2019)	362,500.00 kr.
Tulstrup: Tagvinduer til præstegård	157,617.88 kr.
Veng-Mesing: Orgelrensning	64,000.00 kr.
Veng-Mesing: Renovering af præstegårdshave	30,943.75 kr.
Veng-Mesing: Vurdering af præstegård	8,079.00 kr.
Vitved: Renovering af tagrytter	379,320.91 kr.
I alt	<u>2,845,501.43 kr.</u>

Ligning 2020	5,000,000.00 kr.
Forbrug 2020	2,845,501.43 kr.
Resultat 2020	<u>2,154,498.57 kr.</u>
Primo saldo 1.1.2020	2,635,139.09 kr.
Ultimo saldo 31.12.2020	<u>4,789,637.66 kr.</u>

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	3.790.743,01	3.790.740,00	4.269.996,00
Øvrig drift i alt	-3.431.788,59	-3.790.740,00	-3.213.724,06
2 Kirkebygning og sognegård	-378.632,31	-350.000,00	-178.812,50
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-378.632,31	-350.000,00	-178.812,50
3 Kirkelige aktiviteter	-600.258,01	-750.000,00	-346.033,63
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-31.022,00
Udgifter, øvrig drift	-600.258,01	-750.000,00	-315.011,63
4 Kirkegård	-360.442,64	-500.000,00	-369.684,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-360.442,64	-500.000,00	-369.684,85
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.064.089,51	-2.190.740,00	-2.300.927,33
Indtægter	3.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-718.863,82	-1.250.000,00	-1.090.960,88
Udgifter, øvrig drift	-1.348.225,69	-940.740,00	-1.209.966,45
7 Finansielle poster	-28.366,12	0,00	-18.265,75
A Resultat af drift	358.954,42	0,00	1.056.271,94

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	358.954,42	0,00	1.056.271,94

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-172.838,52	-221.443,73	-394.282,25
741150 Personalekonsulent - 1	-603.820,70	62.891,69	-540.929,01
741151 Forkyndelsespulje - 2	-1.282.695,41	268.232,48	-1.014.462,93
741152 Udviklingspulje - 6	-1.182.002,01	-139.557,36	-1.321.559,37
741153 Faglige og kollegiale tiltag for præster 3	-869.208,21	-119.340,56	-988.548,77
741154 Fælles regnskabskontor - 4	379.204,31	-274.444,78	104.759,53
741155 Kalkningspulje (5) og Skoletjeneste (7)	-742.389,24	64.707,84	-677.681,40
742010 Årsafslutningskonto	-358.954,42	358.954,42	0,00

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

611510-90	Debitorer
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)
-----------	------------------------------

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
-416.667,00	480.000,00
-716.667,00	0,00
300.000,00	480.000,00
0,00	0,00
7.891.459,69	10.218.285,82
955.409,34	469.671,08
4.300.911,26	4.958.977,08
2.635.139,09	4.789.637,66
7.474.792,69	10.698.285,82

-4.473.749,78	-4.832.704,20
-172.838,52	-394.282,25
-4.300.911,26	-4.438.421,95
-2.935.139,09	-5.269.637,69
-2.935.139,09	-5.269.637,69
0,00	0,00
-65.903,82	-595.943,93
-65.903,82	-114.722,93
0,00	-481.221,00
-7.474.792,69	-10.698.285,82

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
3.790.743,01	3.790.740,00	4.269.996,00	3.790.743,01	0,00	0,00
3.790.743,01	3.790.740,00	4.269.996,00	3.790.743,01	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-378.632,31	-300.000,00	-178.812,50	0,00	0,00	-378.632,31
0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-378.632,31	-350.000,00	-178.812,50	0,00	0,00	-378.632,31

3 Kirkelige aktiviteter

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-332.025,53	-750.000,00	0,00	0,00	0,00	-332.025,53
-268.232,48	0,00	-314.693,63	0,00	0,00	-268.232,48
0,00	0,00	-31.340,00	0,00	0,00	0,00
-600.258,01	-750.000,00	-346.033,63	0,00	0,00	-600.258,01

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-360.442,64	-500.000,00	-369.684,85	0,00	0,00	-360.442,64
-360.442,64	-500.000,00	-369.684,85	0,00	0,00	-360.442,64

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-126.359,54	-190.740,00	-117.507,12	3.000,00	0,00	-129.359,54
-124.914,29	-191.000,00	-102.275,46	0,00	-39.175,10	-85.739,19
-778.656,61	-789.000,00	-855.785,98	0,00	-425.403,02	-353.253,59
0,00	-25.000,00	-22.806,25	0,00	0,00	0,00
-729.555,22	-600.000,00	-904.028,85	0,00	-230.122,69	-499.432,53
-108.903,85	-200.000,00	-102.523,67	0,00	-24.163,01	-84.740,84
-195.700,00	-195.000,00	-196.000,00	0,00	0,00	-195.700,00
-2.064.089,51	-2.190.740,00	-2.300.927,33	3.000,00	-718.863,82	-1.348.225,69

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-28.366,12	0,00	-18.265,75	-28.366,12	0,00	0,00
-28.366,12	0,00	-18.265,75	-28.366,12	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
