

ÅRSREGNSKAB 2021

for Herslev Sogns Menighedsråd

i Fredericia Provsti

i Fredericia Kommune

Myndighedskode 7935

CVR-nr. 48430414

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 2021 for Herslev 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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 Herslev kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Herslev kirke (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgs-kassernes 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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 revisions-handlinger 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 vo-

res 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 ansvarligt 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 ansvarligt 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 ansvarligt 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.

Trekantområdet, den 12. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor
mne27737

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskab 2022 udviser et overskud på 46.000, dette indeholder dog en ikke udnyttet bevilling på i alt 168.000kr. til udskiftning af stråtag og bindingsværk. Dette beløb videreføres til 2022.

Det reelle driftsresultat er således et underskud på 122.000 kr.

Der var budgetteret med et underskud på 157.000 kr.

Forskellen i forhold til budgettet skyldes nedsat aktivitet pga. corona restriktioner: foredrag, kirkekoncerter, sogneudflugt.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Herslev menighedsråd deltager sammen med alle andre sogne i Fredericia Provsti i samarbejdet om Kirkernes Hus - Fredericia Kirkegårde.

Kirkernes Hus deltager med eget CVR i Folkekirkens forsøgsordning under forsøgsramme 3.

Regnskab føres i Kirkernes Hus og kan ses på hjemmesiden www.kirkerneshus.dk

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	819.762,00	819.762,00	600.000,00
Øvrig drift i alt	-773.535,08	-976.832,00	-710.828,18
2 Kirkebygning og sognegård	-260.423,15	-245.792,00	-282.573,81
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.502,40	-49.692,00	-49.522,34
Udgifter, øvrig drift	-210.920,75	-196.100,00	-233.051,47
3 Kirkelige aktiviteter	-357.417,43	-402.511,00	-366.899,60
Indtægter	0,00	5.000,00	0,00
Udgifter, løn	-257.410,12	-283.661,00	-279.502,60
Udgifter, øvrig drift	-100.007,31	-123.850,00	-87.397,00
4 Kirkegård	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
5 Præstebolig mv.	-6.750,97	-173.175,00	12.692,30
Indtægter	129.373,78	122.325,00	132.125,81
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-136.124,75	-295.500,00	-119.433,51
6 Administration og fællesudgifter	-101.312,01	-107.245,00	-79.696,03
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-101.312,01	-107.245,00	-79.696,03
7 Finansielle poster	-47.631,52	-48.109,00	5.648,96
Indtægter	4.652,74	4.653,00	6.979,10
Udgifter, løn	-49.119,62	-51.762,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.164,64	-1.000,00	-1.330,14
A Resultat af drift	46.226,92	-157.070,00	-110.828,18

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)	263.000,00	0,00	350.000,04
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))	-363.756,84	0,00	-244.196,50
B Resultat af anlæg	-100.756,84	0,00	105.803,54
C Resultatopgørelse	-54.529,92	-157.070,00	-5.024,64

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-465.272,48	0,00	-465.272,48
741110 Menighedsrådets frie midler	-360.631,62	122.529,92	-238.101,70
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-100.000,00	100.000,00	0,00
741150 Frie midler - Uds. af bindingsværk på vestfløj	0,00	-55.000,00	-55.000,00
741151 Frie midler - Uds. af stråtag på østfløj	0,00	-113.000,00	-113.000,00
742010 Årsafslutningskonto	54.529,92	-54.529,92	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-105.919,19	5.980,42	-99.938,77

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
513.048,88	531.016,48
47.776,40	65.744,00
465.272,48	465.272,48
88.216,44	85.714,81
88.216,44	85.714,81
441.418,96	366.632,52
423.716,21	352.408,56
17.702,75	14.223,96
1.042.684,28	983.363,81

-1.031.823,29	-971.312,95
-465.272,48	-465.272,48
-105.919,19	-99.938,77
-360.631,62	-238.101,70
-100.000,00	0,00
0,00	-168.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-10.860,99	-12.050,86
-17.788,73	-19.220,38
6.927,74	7.169,52
-1.042.684,28	-983.363,81

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
819.762,00	819.762,00	600.000,00	819.762,00	0,00	0,00
819.762,00	819.762,00	600.000,00	819.762,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-190.480,08	-171.346,00	-191.339,32	0,00	-24.751,20	-165.728,88
-18.977,72	-14.000,00	-36.009,55	0,00	0,00	-18.977,72
-50.965,35	-60.446,00	-55.224,94	0,00	-24.751,20	-26.214,15
-260.423,15	-245.792,00	-282.573,81	0,00	-49.502,40	-210.920,75

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-275.510,82	-259.398,00	-291.171,46	0,00	-223.829,71	-51.681,11
-12.663,52	-9.750,00	-11.202,92	0,00	0,00	-12.663,52
0,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-27.160,13	-32.800,00	-26.965,80	0,00	0,00	-27.160,13
-14.213,69	-27.831,00	-10.279,77	0,00	-10.085,03	-4.128,66
-27.369,27	-56.232,00	-26.779,65	0,00	-23.495,38	-3.873,89
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-357.417,43	-402.511,00	-366.899,60	0,00	-257.410,12	-100.007,31

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-26.186,22	-196.500,00	-4.349,20	94.048,78	0,00	-120.235,00
19.435,25	23.325,00	17.041,50	35.325,00	0,00	-15.889,75
-6.750,97	-173.175,00	12.692,30	129.373,78	0,00	-136.124,75

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-13.096,89	-14.750,00	-14.595,36	0,00	0,00	-13.096,89
-66.072,36	-61.250,00	-48.918,52	0,00	0,00	-66.072,36
-12.965,10	-13.850,00	-6.780,51	0,00	0,00	-12.965,10
-632,22	-3.850,00	0,00	0,00	0,00	-632,22
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-8.545,44	-8.545,00	-9.401,64	0,00	0,00	-8.545,44
-101.312,01	-107.245,00	-79.696,03	0,00	0,00	-101.312,01

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.164,64	-1.000,00	-1.330,14	0,00	0,00	-3.164,64
4.652,74	4.653,00	6.979,10	4.652,74	0,00	0,00
-49.119,62	-51.762,00	0,00	0,00	-49.119,62	0,00
-47.631,52	-48.109,00	5.648,96	4.652,74	-49.119,62	-3.164,64

8 Anlægsramme

85 Præsteboliger
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-363.756,84	0,00	-244.196,50	0,00	0,00	-363.756,84
0,00	0,00	350.000,04	0,00	0,00	0,00
263.000,00	0,00	0,00	263.000,00	0,00	0,00
-100.756,84	0,00	105.803,54	263.000,00	0,00	-363.756,84

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		
1A Herslev	226.963	5.250.000	1.082.700		HerslevPræstegård
Vurdering pr. 01.10.21					
Ejendomsværdi i alt		5.250.000			

**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

Herslev Kirke

Biregnskab 2020 overført til 2021

Anlægsprojekt: Ren. af badeværelse i præstegården

Bilag	Udgifter	
	38 Murerarbejde, Murermester Madsen	57.300,00
	50 Nyt bad, aconto til VVS, Bravida	62.500,00
	58 Håndklædeholder m.m. Udlæg Sara	1.001,00
	59 Murerarbejde, Murermester Madsen	60.925,00
	60 Murerarbejde ekstra, Murermester Madsen	15.000,00
	61 Fliser, badekar m.m. Buus Byg	32.724,59
	62 Maler- og tømrerarbejde, Buus Byg	56.925,00
	76 Ventilation og belysning, El-Gården	18.321,25
	78 Div. elarbejde, El-Gården	1.560,00
	138 VVS ifl. Tilbud - restbeløb, Bravida	57.500,00
	Udgifter i alt	363.756,84
	Finansiering:	
	Anlægsbevilling 2020	100.000,00
	5% midler fra provsti, se mail d. 22.09.20	263.000,00
	Finansiering i alt:	363.000,00
	Difference dækkes af menighedsrådets frie midler	756,84

19. januar 2022

Else-Marie Bak Jensen

Herslev Menighedsråd

Arv og Donationer 2021

Menighedsplejen depot, art 581221

Primosaldo		88.216,44
kursreguleringer	-	2.501,63
Saldo pr. 31.12.2021		85.714,81

Menighedsplejen, art 638141

Primosaldo		17.702,75
Aktieudbytte		263,70
Julehjælp 2021	-	3.600,00
Renteudgift	-	142,49
Saldo pr. 31.12.2021		14.223,96

Pengene er tiltænkt værdigt trængende familier.

Arv og donationer i alt	99.938,77
--------------------------------	------------------

Else-Marie Bak Jensen
Regnskabsfører

20. januar 2022