

ÅRSREGNSKAB 2021

for Klitmøller Sogns Menighedsråd

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 9127

CVR-nr. 17851713

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 2021 for Klitmøller 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 Klitmøller kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Klitmøller kirkekaske for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 Standard Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 og 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 den virksomhed, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsomhed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det 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 den virksomhed, 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 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Kommentar til Klitmøller kirkekaske regnskab 2021

DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	Kr. 1.125.961,04
Driftsudgifter	Kr. 984.796,62
Overskud på driftsrammen	Kr. 141.164,42

Formål 2:

Budgetoverskridelse på kr. 14.659,82.

Øvrige driftsudgifter: Der er blevet lavet understrykning på kirkens tag, kr. 3.026,56. Alterkalken er blevet repareret, kr. 5.400,00 kr. og så er der indkøbt ny særkalke til kirken, kr. 5.000,00. Indkøbet er blevet foreslået og godkendt på et møde.

Grundet manglende personale på kirkegården, er der blevet hyret et firma udefra til rengøring af kirken. Dette løb bør ses op imod de 13.191,00 kr. der er afsat til løn. Rengøringshjælpen har kostet kr. 15.726,25.

Formål 3:

Budgetbesparelse på kr. 56.915,22

Øvrige driftsudgifter: Det har igen i løbet af året været muligt at afholde aktiviteter. Grundet Corona var der dog stadig restriktioner i året, hvorfor der heller ikke er brugt lige så meget som budgetsat på aktiviteter.

Ved gennemgang af regnskabet i Hansted kirkekaske, dukkede der gamle poster op, som ikke var blevet fordelt ud til de øvrige sogne i pastoratet. Disse poster er med i årets regnskab, beløbet var på. 33.000 kr.

Formål 4:

Budgetbesparelse på kr. 50.333,31

Indtægter: I forbindelse med budgetlægning har der været oplyst et forkert beløb fra stiftet vedr. indtægter for gravstedskapitaler. For der var budgetsat en indtægt på 172.060,00, men der er kun realiseret 123.303,43 kr.

Øvrige driftsudgifter: Kirkegårdsmuren er blevet malet, kr. 10.243,75. Udgifterne til vedligehold af maskiner er ikke blevet brugt, hvilket giver en besparelse på kr. 43.000,00 kr.

I budgettet var der afsat 65.000 kr. til indkøb af planter, men der er kun brugt 17.293,60, hvilket giver en besparelse på kr. 48.257,40.

Formål 5:**Budgetbesparelse på kr. 7.732,65**

Øvrige driftsudgifter: Til budget 2021 blev der bevilliget midler til indkøb af nye møbler i sognehuset, kr. 45.000,00, disse er blevet købt til 47.755,00 kr.

Formål 6:**Budgetbesparelse på kr. 7.714,67**

Øvrige driftsudgifter: De midler der har været afsat til efteruddannelse / kurser er ikke blevet brugt, kr. 18.000,00.

Indkøb af forplejning til møder, både til sognehuset, MR møder, personale møder osv. Har været højere end budgettet, kr. 5.189,00 kr.

Kirkekassens samarbejder:

Klitmøller kirkekasse samarbejder med Hansted-Ræhr-Vigsø om:

- Aktivitetskonto, en konto hvor præsterne kan indkøbe materialer til aktiviteter på tværs af alle kirker.
- Menighedsplejen.

Videreførte tildelte driftsmidler:

Nedenstående midler er ikke realiseret, hvorfor de overføres til 2022.

- Klokkestabel skal males, kr. 6.000,00 – Der er usikkerhed om hvorvidt klokkestablen er malet med den rigtige maling. Menighedsrådet er pt. i gang med at undersøge, hvad der skal ske, måske en fuldstændig afrensning af klokkestablen, som derefter skal males.
- Ny toiletdør, kr. 5.000,00
- Udluftning i kapel, kr. 5.000,00 begge beløb skal måske indgå i planerne for ny kirkegård/bygninger til redskaber og maskiner.
- Klokkestabel og bygninger, midler der blev afsat fra overskuddet i 2020, kr. 150.000,00.

ANLÆG

Anlægsprojekter kan ses i de vedhæftede bilag.

- Parkeringsplads ved sognehus, kr. 30.000,00 - Der afventes en plan fra Thisted Kommune vedr. Vangvej.
- Restbeløb for etablering af opbevaringsbokse til jord mm., kr. 54.765,00 – De skal indgå som en del af den nye kirkegårdsplan.
- Carport ved sognehus isoleres og lukkes, kr. 50.000,00 – Menighedsrådet har besluttet, at alle bygninger til maskiner og redskaber på og uden for kirkegården skal inddrages, når der skal udarbejdes ny kirkegårdsplan, og at dette beløb skal indgå i den pulje.
- Rest beløb på kr. 1.847,00 på projektet ”Rep. af murværk og tag på kirke og kapel” – I 2017 blev der tildelt 30.000 kr. til dette projekt i driften, samt 30.000 som anlæg i 2019 og 15.000 kr. i anlæg i 2020. Altså lød projektet på 75.000,00 kr.
- Elektrisk styret termostat i våbenhuset og varmestyring i sognehuset har et restbeløb på kr. 4.920,00.
- Rep. af låge ved Vangvej, kr. 4.000,00.
- Oprydning i lapidarium og etablering af stisystemer, kr. 50.000,00
- Maling af skur og hegn ved sognehus, kr. 12.500,00

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.

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	1.125.961,04	1.078.461,00	957.768,96
Øvrig drift i alt	-984.796,62	-1.078.461,00	-762.365,69
2 Kirkebygning og sognegård	-76.850,82	-62.191,00	-65.336,87
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-13.191,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-76.850,82	-49.000,00	-65.336,87
3 Kirkelige aktiviteter	-183.537,88	-240.453,00	-107.574,19
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-78.214,01	-142.955,00	-66.344,91
Udgifter, øvrig drift	-105.323,87	-97.498,00	-41.229,28
4 Kirkegård	-472.684,69	-523.018,00	-432.494,87
Indtægter	179.266,80	223.689,00	174.762,04
Udgifter, løn	-526.050,88	-490.556,00	-510.023,44
Udgifter, øvrig drift	-125.900,61	-256.151,00	-97.233,47
5 Præstebolig mv.	-85.767,35	-93.500,00	-38.500,99
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.675,75	-10.000,00	-10.223,39
Udgifter, øvrig drift	-75.091,60	-83.500,00	-28.277,60
6 Administration og fællesudgifter	-94.833,33	-102.548,00	-98.313,61
Indtægter	469,91	0,00	2.841,85
Udgifter, løn	-18.528,54	-25.000,00	-28.756,22
Udgifter, øvrig drift	-76.774,70	-77.548,00	-72.399,24
7 Finansielle poster	-71.122,55	-56.751,00	-20.145,16
Indtægter	68,40	69,00	284,88
Udgifter, løn	-50.818,56	-49.220,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.372,39	-7.600,00	-20.430,04
A Resultat af drift	141.164,42	0,00	195.403,27

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)	159.999,96	160.000,00	336.500,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.759,50	0,00	-65.474,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-84.965,61	0,00	-4.230,06
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	72.274,85	160.000,00	266.795,23
C Resultatopgørelse	213.439,27	160.000,00	462.198,50

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-22.791,18	0,00	-22.791,18
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-4.671,19	0,00	-4.671,19
721150 Langfristet gæld	800.000,00	-160.000,00	640.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-70.934,09	-83.518,77	-154.452,86
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-284.061,00	67.724,00	-216.337,00
741150 Klokkestabel males og ny toilet dør	-11.000,00	0,00	-11.000,00
741151 Problemtræer og udluftning kapel	-17.355,50	17.355,50	0,00
741153 Klokkestabel og bygninger	-150.000,00	0,00	-150.000,00
741154 Konsulent - maskinhus	0,00	-20.000,00	-20.000,00
741155 Pilgrimslabyrint	0,00	-35.000,00	-35.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-213.439,27	213.439,27	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-21.532,85	0,00	-21.532,85

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
1.678.398,10	1.725.930,21
18.687,50	27.641,38
12.905,84	52.612,99
22.791,18	22.791,18
1.624.013,58	1.622.884,66
0,00	0,00
671.327,10	612.087,28
610.097,35	567.963,95
61.229,75	44.123,33
2.349.725,20	2.338.017,49

217.654,19	4.214,92
-22.791,18	-22.791,18
-4.671,19	-4.671,19
800.000,00	640.000,00
-21.532,85	-21.532,85
-70.934,09	-154.452,86
-284.061,00	-216.337,00
-178.355,50	-216.000,00
-1.624.035,21	-1.622.906,29
-1.624.013,58	-1.622.884,66
-21,63	-21,63
-800.000,00	-640.000,00
-800.000,00	-640.000,00
-143.344,18	-79.326,12
-24.936,23	-68.281,99
-6.722,45	-1.855,84
-99.108,00	0,00
-12.577,50	-9.188,29
-2.349.725,20	-2.338.017,49

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.078.461,04	1.078.461,00	957.768,96	1.078.461,04	0,00	0,00
47.500,00	0,00	0,00	47.500,00	0,00	0,00
1.125.961,04	1.078.461,00	957.768,96	1.125.961,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-45.478,73	-45.191,00	-29.596,31	0,00	0,00	-45.478,73
-31.372,09	-17.000,00	-35.740,56	0,00	0,00	-31.372,09
-76.850,82	-62.191,00	-65.336,87	0,00	0,00	-76.850,82

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.500,00	-7.500,00	-10.000,00	0,00	0,00	-7.500,00
-121.610,31	-152.161,00	-79.190,07	0,00	-78.214,01	-43.396,30
-1.795,15	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.795,15
-11.159,52	-14.000,00	-7.348,28	0,00	0,00	-11.159,52
-39.551,43	-16.000,00	-8.349,21	0,00	0,00	-39.551,43
0,00	-3.000,00	-634,85	0,00	0,00	0,00
-1.231,57	-28.792,00	-1.225,68	0,00	0,00	-1.231,57
-189,90	-16.000,00	-326,10	0,00	0,00	-189,90
-500,00	-1.000,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-183.537,88	-240.453,00	-107.574,19	0,00	-78.214,01	-105.323,87

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-483.745,79	-488.648,00	-433.271,99	162.455,70	-526.050,88	-120.150,61
11.061,10	-34.370,00	777,12	16.811,10	0,00	-5.750,00
-472.684,69	-523.018,00	-432.494,87	179.266,80	-526.050,88	-125.900,61

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-561,00	0,00	0,00	0,00
-85.767,35	-93.500,00	-37.939,99	0,00	-10.675,75	-75.091,60
-85.767,35	-93.500,00	-38.500,99	0,00	-10.675,75	-75.091,60

Formål

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-13.717,69	0,00	-9.474,96	469,91	0,00	-14.187,60
-43.717,32	-44.000,00	-41.285,10	0,00	-18.528,54	-25.188,78
-15.999,82	-16.000,00	-14.601,37	0,00	0,00	-15.999,82
-962,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-962,50
-10.828,75	-14.500,00	-21.357,94	0,00	0,00	-10.828,75
-559,25	-19.000,00	-2.131,00	0,00	0,00	-559,25
-9.048,00	-9.048,00	-9.463,24	0,00	0,00	-9.048,00
-94.833,33	-102.548,00	-98.313,61	469,91	-18.528,54	-76.774,70

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.600,00	-7.600,00	-13.800,00	0,00	0,00	-7.600,00
-5.517,70	0,00	-3.217,39	0,00	0,00	-5.517,70
0,00	69,00	-412,09	0,00	0,00	0,00
68,40	0,00	142,44	68,40	0,00	0,00
-7.254,69	0,00	-2.858,12	0,00	0,00	-7.254,69
-50.818,56	-49.220,00	0,00	0,00	-50.818,56	0,00
-71.122,55	-56.751,00	-20.145,16	68,40	-50.818,56	-20.372,39

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.759,50	0,00	-65.474,75	0,00	0,00	-2.759,50
-84.965,61	0,00	-4.230,06	0,00	0,00	-84.965,61
159.999,96	160.000,00	336.500,04	159.999,96	0,00	0,00
72.274,85	160.000,00	266.795,23	159.999,96	0,00	-87.725,11

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Klitmøller Huse, V. Vande	149 m2	1.600.000	333.500		Graver-sognehus
Ejendomsværdi i alt		1.600.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Styring anlægsaktiviteter 2021

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirke

Klitmøller

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
Rep af dåbsfad	1										1			1
(Lof på kirke)	5.000										0			0
Nye døre i kapel											5.000			5.000
Parkeringsplads Sognehus	30.000										0			0
Opbevaringsboks Jord	54.765										30.000			30.000
Murværk og tag kirke/kapel	1.847										0			0
Elektronisk styret termostad i våbenhuset	7.679										54.765			54.765
(Isolering mv. carport sognehus)	50.000										0			0
Nye døre i kapel											1.847			1.847
Rep. Af rapler hegn	10.000										0			0
Rep af låge Vangvej	4.000										7.679	2.760		4.920
Kirkegårds plan	70.770							7.500			0			0
(Oprydning lapidarium, etablering af stiftorbindelser)	50.000										50.000			50.000
Labyrint											0			0
Skur og hegn ved sognehus skal males	12.500										10.000	9.788		213
Afdrag stiftlan		160.000									0			0
Bevillinger i alt (netto)	296.562	160.000	0	-160.000	0	7.500	0	0	304.062	87.725	0	216.337		