

ÅRSREGNSKAB 2021

for Haslev Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7379

CVR-nr. 63771511

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Haslev 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 udøvede 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 Haslev Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Haslev Sogns menighedsråd (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 vil opfylde 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**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.

Roskilde, den 31. august 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Bemærkninger til Årsregnskab 2021 (1)

Bevægelser på driftsrammen 2021

Oversigt over disponeringer vedr. de frie midler stort kr. 212.793,05

Kirkegården - undersøgelse af problemer med vand på gravsteder
Kirken - murværk indvendigt og udvendigt
Kirken/Kirkegård - indkøb af el-katafalk
Kirkehus/kirkegården - klargøring til nedrivning af gl. mandskabsbyggn.
Anskaffelse af kunst til Kirkehuset
Forbedring af akustikken i salene
Anskaffelse af nye sæder til 20 stole i KREA lokalet
I alt ønsker vi at disponere over

Disponering 2021		Disponering 2022	
kr.	17.616,82	kr.	27.793,05
kr.	50.000,00	kr.	50.000,00
		kr.	60.000,00
		kr.	25.000,00
		kr.	25.000,00
		kr.	17.000,00
		kr.	8.000,00
kr.	67.616,82	kr.	212.793,05

Samarbejder med følgende menighedsråd (Entreprenør model)

Bråby sogn - passer kirkegården, opkræves 4 gange årligt
Freerslev sogn - passer kirkegården, opkræves 4 gange årligt
Teestrup sogn - passer kirkegården, opkræves 4 gange årligt
Øde Førslev sogn - assistance efter behov
- Resultat (overskud)

Budget 2021		Regnskab 2021	
kr.	-5.000,00	kr.	9.927,40
kr.	-5.000,00	kr.	-16.563,67
kr.	-15.000,00	kr.	-21.461,72
kr.	-5.000,00	kr.	-3.779,34
kr.	-30.000,00	kr.	-31.877,33

Bemærkninger til Årsregnskab 2021 (2)

21) Kirkebygning

Samlet set har der været **merforbrug** til kirkebygningen
Primær er at varmeudgiften blev højere end forventet

kr. -6.890,75

22) Inventar

Samlet set har der været et **mindre forbrug** på inventar til kirken.

kr. 3.225,51

23) Sognegård

Samlet set har der været et **merforbrug** i kirkehuset.

kr. -16.248,07

Færre indtægter end forventet

kr. -1.500,00

Merudgift til lønninger (lidt højere lønstigning end budgetteret)

kr. -30.610,12

Mindre udgift til vedligeholdelse og inventar inkl. anskaffelser

kr. 15.862,05

25) Tjenestelige lokaler i præstegård

Mindre udgift til rengøring af tjenestelig lokaler i præsteboligerne

kr. 2.357,94

Note 3

Kirkelige aktiviteter

Samlet set har der været et **mindre forbrug**

kr. 126.211,84

Gudstjenester og kirkelige handlinger har haft en merforbrug (primært løn)

kr. -35.483,95

Kirkelig undervisning har haft et mindreforbrug

kr. 7.795,82

Diakonal virksomhed har haft en mindre udgift (færre aktiviteter)

kr. 62.024,12

Kommunikation har haft en mindre udgift (færre udgivelser)

kr. 43.676,94

Kirkekor og korrejse har samlet haft en mindre udgift

kr. 2.688,77

Kirkekoncerter har haft en mindre udgift (færre koncerter)

kr. 26.969,43

Fordrags- og mødevirksomhed haft en mindre udgift (færre aktiviteter)

kr. 18.840,71

Kontingent DSUK

kr. -300,00

Note 4

Haslev Kirkegård m.fl.

Samlet set har der været en **mindre udgift** på

kr. 51.208,29

Merindtægt ved salg af ydelser

kr. 8.625,85

Mindre udgift til lønninger (sneordning - plus)

kr. 81.735,96

Øvrige konti merudgifter (sneordning - minus)

kr. -39.153,52

Arbejdet på vores eksterne kirkegårde gav et overskud på kr. 10.886,28, de er inkl. i ovenstående

Note 5

Præsteboliger

Samlet set har der været et **merforbrug** på

kr. -27.812,25

Kirkepladsen 1 tegner sig for en merforbrug (primært el, cloak, fejl budget)

kr. -48.105,89

Ringstedvej 57 har et merforbrug (nye vinduer)

kr. -10.626,79

Højskolevej 8 har et mindre forbrug (sparet på vedligeholdelse)

kr. 24.650,56

Fælles udgifter har et mindre forbrug (rengøring af præstekontorer)

kr. 6.269,87

Note 6

Administration og fællesudgifter

Samlet set har der været et **merforbrug** på

kr. -21.741,43

Fælles formål - merforbrug (AUB, IT & telefoni)

kr. -22.990,16

Menighedsrådet - mindre forbrug (færre kurser, og mindre forplejning)

kr. 28.549,90

Personale - merudgift (IT & forplejning)

kr. -36.367,45

Bygning merforbrug

kr. -314,43

Økonomi - merforbrug

kr. -3.832,05

Personregistrering - civil merforbrug

kr. -8.929,86

Personregistrering - kirkelig mindre forbrug

kr. 16.288,90

Efteruddannelse - mindre forbrug

kr. 6.328,68

Menighedsrådsvalg 2020

kr. -475,00

Forsikringspræmie og stiftsbidrag

kr. 0,04

Note 7

Finansielle poster

Mindre forbrug, primært p.g.a. en mindre afregning til LM Feriefonden

kr. 34.865,13

Resultat af driftsformål 2021 (overskud)

kr. 145.176,21

Tillægsbevilling fra 5% midler (til afregning af midler til Lønmodtagernes Feriefond)

kr. 200.000,00

Er indregnet i resultatet!

Regnskab uden formål sat i forhold til budget 2021:

	Regnskab 2021	Budget 2021	Afvigelse
- Ligningsmidler (tillægsbevilling fra provstiet)	kr. -7.865.819,00	- 7.665.819,00 kr.	- 200.000,00 kr.
- Indtægter (generelt færre aktiviteter pga. COVID19)	kr. -2.190.596,64	- 2.248.300,00 kr.	57.703,36 kr.
- Lønninger (sneordning, refusioner, afregning til LM Feriefond)	kr. 7.239.629,44	7.468.891,40 kr.	- 229.261,96 kr.
- Drift (generelt let tilbageholdenhed)	kr. 2.599.933,44	2.573.798,60 kr.	26.134,84 kr.
- Finansielle indtægter	kr. 71.676,55	71.429,00 kr.	247,55 kr.
- Større istandsættelsesarbejder (tilbygning til kirkehuset)			
Resultat af driftsformål 2021:	kr. -145.176,21	kr. 200.000,00	kr. -345.176,21

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	7.865.819,00	7.665.819,00	7.443.840,84
Øvrig drift i alt	-7.720.642,79	-7.865.819,00	-8.307.149,04
2 Kirkebygning og sognegård	-1.182.555,37	-1.165.001,00	-2.474.281,22
Indtægter	0,00	1.500,00	500,00
Udgifter, løn	-675.399,37	-607.284,00	-618.117,83
Udgifter, øvrig drift	-507.156,00	-559.217,00	-1.856.663,39
3 Kirkelige aktiviteter	-2.508.688,16	-2.634.901,00	-2.436.729,30
Indtægter	82.173,06	166.300,00	140.376,60
Udgifter, løn	-2.116.150,62	-2.255.325,00	-2.091.623,43
Udgifter, øvrig drift	-474.710,60	-545.876,00	-485.482,47
4 Kirkegård	-1.816.791,71	-1.868.002,00	-1.897.960,50
Indtægter	1.874.147,61	1.860.500,00	1.874.825,79
Udgifter, løn	-3.013.164,08	-3.094.901,00	-3.010.025,88
Udgifter, øvrig drift	-677.775,24	-633.601,00	-762.760,41
5 Præstebolig mv.	-148.812,25	-121.000,00	27.177,13
Indtægter	272.890,22	260.000,00	272.671,21
Udgifter, løn	-39.629,29	-45.906,00	-39.016,88
Udgifter, øvrig drift	-382.073,18	-335.094,00	-206.477,20
6 Administration og fællesudgifter	-1.317.291,43	-1.295.551,00	-1.343.481,58
Indtægter	948,57	0,00	1.738,09
Udgifter, løn	-768.066,95	-795.537,00	-788.178,74
Udgifter, øvrig drift	-550.173,05	-500.014,00	-557.040,93
7 Finansielle poster	-746.503,87	-781.364,00	-181.873,57
Indtægter	-3.226,38	-3.600,00	5.745,19
Udgifter, løn	-627.219,13	-669.935,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-116.058,36	-107.829,00	-187.618,76
A Resultat af drift	145.176,21	-200.000,00	-863.308,20

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.418.036,15	1.354.401,00	1.280.991,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-63.635,15	0,00	-248.634,96
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	1.354.401,00	1.354.401,00	1.032.356,04
C Resultatopgørelse	1.499.577,21	1.154.401,00	169.047,84

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-280.502,38	45.668,73	-234.833,65
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-523.000,00	0,00	-523.000,00
721150 Langfristet gæld	11.120.649,86	-1.354.400,98	9.766.248,88
741110 Menighedsrådets frie midler	-67.616,82	-145.176,23	-212.793,05
742010 Årsafslutningskonto	-1.499.577,21	1.499.577,21	0,00

Forklaring af Resultatdisponeringen pr. 31-12-2021:

Før disponering: Disponering: Efterdisponering:

721110 Opsparing til anlæg	-	-	-
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-280.502,38	45.668,73	-234.833,65
- Andet indlån med rente	-12.818		
- Ekspropriationserstatninger	-6.146		
- Grundbyrdeafløsning	-3.000		
- Salgssummer	-45.669	45.669	
- Tiendeafløsning	-212.869		
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-523.000	-	-523.000,00
721150 Langfristet gæld	11.120.649,86	-1.354.400,98	9.766.248,88
- Stifts lån, Kirkehuset	11.120.650		
- Afdrag på stiftslån		-1.261.990	
- Skyldigt pr. 31-12-2021 (indfries primo 2022)			9.766.249
741110 Frie midler (kirkens egenkapital)	-67.616,82	-145.176,23	-212.793,05
- Kirkens egenkapital	-67.617		
- Resultat af drift		-145.176	
- Frie midler "Kirken - murværk inde og ude"			-50.000,00
- Frie midler "Kirken - elkatafalk"			-60.000,00
- Frie midler "Kirkegården - klargøring til nedrivning"			-25.000,00
- Frie midler "Kirkegården - problemer med vand"			-27.793,05
- Frie midler "Anskaffelse af kunst til kirkehuset"			-25.000,00
- Frie midler "Forbedring af akustikken i Kirkehuset"			-17.000,00
- Frie midler "Anskaffelse af nye sæder til 20 stole i KREA lokalet"			-8.000,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
9.732.138,99	9.804.407,24
238.848,62	244.765,50
195.653,52	297.406,37
280.502,38	234.833,65
9.017.134,47	9.027.401,72
0,00	0,00
252.103,05	692.160,53
251.409,97	690.279,53
393,00	1.881,00
300,08	0,00
9.984.242,04	10.496.567,77
10.249.530,66	8.795.622,18
-280.502,38	-234.833,65
-523.000,00	-523.000,00
11.120.649,86	9.766.248,88
-67.616,82	-212.793,05
-9.017.134,47	-9.027.401,72
-9.017.134,47	-9.027.401,72
-11.120.649,86	-9.766.248,88
-11.120.649,86	-9.766.248,88
-95.988,37	-498.539,35
-36.358,32	-96.111,06
-2.100,00	-2.700,00
-57.530,05	-399.728,29
-9.984.242,04	-10.496.567,77

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.665.819,00	7.665.819,00	7.427.444,00	7.665.819,00	0,00	0,00
200.000,00	0,00	16.396,84	200.000,00	0,00	0,00
7.865.819,00	7.665.819,00	7.443.840,84	7.865.819,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-102,00
-341.788,75	-335.000,00	-359.757,54	0,00	-215.531,38	-126.257,37
-46.774,49	-50.000,00	-193.597,05	0,00	0,00	-46.774,49
-773.248,07	-757.001,00	-1.899.523,10	0,00	-439.226,62	-334.021,45
-20.642,06	-23.000,00	-21.403,53	0,00	-20.641,37	-0,69
-1.182.555,37	-1.165.001,00	-2.474.281,22	0,00	-675.399,37	-507.156,00

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.180.483,95	-1.145.000,00	-1.116.571,93	4.681,86	-1.037.874,89	-147.290,92
-194.204,18	-202.001,00	-217.196,25	6.770,00	-165.552,59	-35.421,59
-89.975,88	-152.000,00	-95.571,46	7.001,50	-93.419,24	-3.558,14
-281.323,06	-325.000,00	-285.660,39	12.000,00	-196.693,13	-96.629,93
-292.311,23	-295.000,00	-289.036,75	210,00	-231.190,70	-61.330,53
-258.030,57	-285.000,00	-234.834,45	0,00	-225.634,90	-32.395,67
-210.159,29	-229.000,00	-195.658,07	51.509,70	-165.785,17	-95.883,82
-2.200,00	-1.900,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.508.688,16	-2.634.901,00	-2.436.729,30	82.173,06	-2.116.150,62	-474.710,60

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
43 Arbejde uden for egen kirkegård

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.737.300,54	-1.780.001,00	-1.825.766,47	1.116.287,61	-2.254.138,50	-599.449,65
-118.368,50	-125.000,00	-122.080,31	8.900,00	-126.840,68	-427,82
38.877,33	36.999,00	49.886,28	748.960,00	-632.184,90	-77.897,77
-1.816.791,71	-1.868.002,00	-1.897.960,50	1.874.147,61	-3.013.164,08	-677.775,24

I alt

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
54 Præstebolig 4
55 Præstebolig 5

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-39.730,13	-46.000,00	-39.245,44	0,00	-39.629,29	-100,84
-73.105,89	-25.000,00	-6.895,28	61.011,26	0,00	-134.117,15
-35.626,79	-25.000,00	19.074,01	97.609,93	0,00	-133.236,72
-349,44	-25.000,00	38.479,17	114.269,03	0,00	-114.618,47
0,00	0,00	15.764,67	0,00	0,00	0,00
-148.812,25	-121.000,00	27.177,13	272.890,22	-39.629,29	-382.073,18

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-386.990,16	-364.000,00	-395.355,30	790,00	-140.980,71	-246.799,45
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-192.450,10	-221.000,00	-209.527,78	0,00	-138.510,66	-53.939,44
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-219.367,45	-183.000,00	-188.331,54	-130,00	-141.403,06	-77.834,39
63 Bygning	-56.814,43	-56.500,00	-55.853,63	0,00	-56.561,55	-252,88
64 Økonomi	-175.832,05	-172.000,00	-172.812,03	-2.711,43	-146.216,25	-26.904,37
65 Personregistrering - civil	-103.929,86	-95.001,00	-105.311,40	0,00	-103.717,41	-212,45
66 Personregistrering - kirkelig	-39.211,10	-55.500,00	-40.217,99	3.000,00	-42.209,74	-1,36
67 Efteruddannelse	-28.671,32	-35.000,00	-51.756,65	0,00	1.532,43	-30.203,75
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-475,00	0,00	-5.696,38	0,00	0,00	-475,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-113.549,96	-113.550,00	-118.618,88	0,00	0,00	-113.549,96
I alt	-1.317.291,43	-1.295.551,00	-1.343.481,58	948,57	-768.066,95	-550.173,05

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-107.828,94	-107.829,00	-181.238,85	0,00	0,00	-107.828,94
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-7.236,59	-5.000,00	0,00	-7.236,59	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.262,70	1.400,00	2.753,97	1.262,70	0,00	0,00
76 Momsregulering	-5.481,91	0,00	-3.388,69	2.747,51	0,00	-8.229,42
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-627.219,13	-669.935,00	0,00	0,00	-627.219,13	0,00
I alt	-746.503,87	-781.364,00	-181.873,57	-3.226,38	-627.219,13	-116.058,36

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-63.635,15	0,00	-248.634,96	0,00	0,00	-63.635,15
92 Ligningsbeløb anlæg	1.418.036,15	1.354.401,00	1.280.991,00	1.418.036,15	0,00	0,00
I alt	1.354.401,00	1.354.401,00	1.032.356,04	1.418.036,15	0,00	-63.635,15

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		
Haslev By 16 AO	1205	2.100.000	470.000		Præstebolig - Ringstedvej 5
Haslev By 11 GB	3601	4.050.000	1.359.100		Præstebolig - Kirkepladsen
Haslev By 2a	1094	5.350.000	852.000		Kirkehuset, Kirkepladsen 8
Haslev By 18gt	1276	1.950.000	197.800		Præstebolig - Højskolevej 8
Ejendomsværdi i alt		13.450.000			

**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.*

Kollekt 2021

Areopagos	291,00 kr.
Bibelselskabet	107,00 kr.
Brødremenighedens Danske Mission	150,00 kr.
Børnesagens Fællesråd	200,00 kr.
Cafe Paraplyen	6.919,50 kr.
Danmission	905,00 kr.
Dansk Europamission	456,00 kr.
Danske Folkekirkelige Søndagsskoler	210,00 kr.
Danske Sømands- og Udlandskirker	390,00 kr.
De Samvirkende Menighedsplejer	64,00 kr.
Diakonissestiftelsen	387,00 kr.
DK Kristlige Gymnasiebevægelse	200,00 kr.
FDF internationale projekt	1.546,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	7.001,00 kr.
Julehjælp (kollekt)	4.493,00 kr.
KFUK's sociale arbejde	2.728,50 kr.
KFUM's soldatermission	365,50 kr.
Kirkens Korshær	3.545,00 kr.
Kristeligt Forbund for Studenter	320,00 kr.
Mission Afrika	814,00 kr.
Tværkulturelt Center	250,00 kr.
Venskabsmenigheden (kollekt)	6.920,50 kr.
Y-mens region DK	70,00 kr.
I alt indsamlet	38.333,00 kr.