

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Mariehøj Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8018

CVR-nr. 38807528

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Mariehøj 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 menighedsrådet for Mariehøj Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Mariehøj Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 revisoreres 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 provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 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 kirkekassen 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 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 intet 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.

Aarhus, den 8. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

Mariehøj

Forklaringer til årsregnskabet:

Indtægter	regnskab	115.872	budget	145.500	underskud	29.628
Udgifter	regnskab	1.215.561	budget	1.370.322	overskud	154.761
Løn	regnskab	3.588.383	budget	3.355.532	underskud	232.851

(I alt kr. 107.718 i underskud på drift)

**Indtægter:** Der er et underskud på kr. 29.628 på indtægter, da corona-situationen har medført, at det i 2021 ikke har været muligt at afholde de planlagte arrangementer.

**Udgifter:** Der har i 2021 været en merudgift til el, undervisningsmaterialer, telefon, it og efteruddannelse. På trods af større udgifter, har der været mindre forbrug af vand og varme, kirkebil, rengøring efter regning samt konsulentydelse. Menighedsrådet har valgt at betale det skyldige beløb kr. 267.178,19 til feriemidler, hvilket betyder, at årsregnskabet ender med et underskud i stedet for et overskud på resultatet.

I kældernedgangen til kirkens toiletter er der foretaget et større reparation grundet vandindtrængning fra et indmuret og gennemtæret afløb kr. 23.000. Malerarbejdet udføres i regnskabsåret 2022. Kneblen i klokke 1 er blevet udskiftet grundet gennemslid i ophænget kr. 23.000. Der er foretaget hovedafstemning og tangentreparation i kirkens orgel kr. 18.700.

Der er foretaget kortlægning af faskine på kirkens grønne areal kr. 11.000.

Der er foretaget udskiftning af 2 stk. hæve/sænkeborde på organistkontoret og på kirkebogsførende præsts kontor kr. 19.000.

**Anlæg:** Etablering af sikkerhedsrepos i kirkens tårn er endelig afsluttet i 2021 kr. 368.035,00, heraf PU-bevilling på kr. 363.760,00.

Ved og i præsteboligen er der opsat lader til el-bil, samt foretaget udskiftning af emhætte i køkken.

**Løn:** Der er i 2021 været en merudgift til medarbejder, som var forkert indplaceret i løn, hvorfor Menighedsrådet har været nødsaget til at foretage en tilbageregulering af løn og pension, tilbagevirkende for de senest 5 år. En anden medarbejder har fået funktion som daglig leder, hvorfor vedkommende har været på nødvendig efteruddannelse, samt er gået op i tid, med heraf følgende løn- og pensionsregulering. Andre medarbejdere har været løn- og pensionsregulerede. Der har derfor været ovennævnte underskud kr. 232.851 på lønbudgettet.

**Menighedspleje:** Der er givet julehjælp til 14 familier

**Samarbejder:** Det fælles Regnskabskontor – regnskab

Silkeborg Sogn – kirkesanger

Linå Kirke – korleder, babysalmesang

Silkeborg Provsti - personalekonsulent

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.471.354,00</b>	<b>4.440.354,00</b>	<b>4.429.344,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.713.994,61</b>	<b>-4.581.354,00</b>	<b>-4.336.859,70</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-886.865,82</b>	<b>-872.690,00</b>	<b>-978.770,25</b>
Indtægter	11.000,00	11.000,00	600,00
Udgifter, løn	-466.429,62	-443.790,00	-437.031,13
Udgifter, øvrig drift	-431.436,20	-439.900,00	-542.339,12
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.682.302,62</b>	<b>-2.680.272,00</b>	<b>-2.526.568,49</b>
Indtægter	30.663,90	62.000,00	33.131,07
Udgifter, løn	-2.389.566,90	-2.319.672,00	-2.231.873,85
Udgifter, øvrig drift	-323.399,62	-422.600,00	-327.825,71
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>5.947,12</b>	<b>3.100,00</b>	<b>-22.326,50</b>
Indtægter	73.578,00	72.500,00	72.744,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-67.630,88	-69.400,00	-95.070,50
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-877.978,89</b>	<b>-889.492,00</b>	<b>-805.835,41</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-465.208,81	-451.070,00	-450.777,21
Udgifter, øvrig drift	-412.770,08	-438.422,00	-355.058,20
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-272.794,40</b>	<b>-142.000,00</b>	<b>-3.359,05</b>
Indtægter	322,82	1.600,00	1.614,12
Udgifter, løn	-267.178,19	-141.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.939,03	-2.600,00	-4.973,17
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-242.640,61</b>	<b>-141.000,00</b>	<b>92.484,30</b>

#### 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)	363.760,00	0,00	241.965,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-368.035,00	0,00	-164.884,38
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-85.502,50
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-4.275,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.421,88</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-246.915,61</b>	<b>-141.000,00</b>	<b>84.062,42</b>

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-129.130,11	0,00	-129.130,11
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-5.615,00	3.538,00	-2.077,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-459.361,68	243.377,61	-215.984,07
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-23.000,00	0,00	-23.000,00
742010 Årsafslutningskonto	246.915,61	-246.915,61	0,00

Mariehøj

01.01.21	MR frie midler	459.361,68
	Årets resultat	-246.915,61
	Ændring likviditet stillet til rådighed	<u>3.538,00</u>
		<u>215.984,07</u>

Mariehøj Sogn

Afstemning af frie midler

**Aktiver**

Tilgodehavender	128.963,98
Likvide midler	<u>337.575,92</u>
	466.539,90

**Passiver**

Gæld	-225.478,83
------	-------------

241.061,07

Likviditet stillet til rådighed	2.077,00
Frie midler	215.984,07
Videreførte ikke-udførte anlægsar	<u>23.000,00</u>
	<u>241.061,07</u>

0,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
194.049,40	258.094,09
52.807,06	17.204,62
12.112,23	111.759,36
129.130,11	129.130,11
0,00	0,00
536.930,33	337.575,92
484.743,02	289.684,47
23.406,66	26.806,55
28.780,65	21.084,90
<b>730.979,73</b>	<b>595.670,01</b>

-617.106,79	-370.191,18
-129.130,11	-129.130,11
-5.615,00	-2.077,00
-459.361,68	-215.984,07
-23.000,00	-23.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-113.872,94	-225.478,83
-83.327,43	-168.376,37
-25.750,00	-24.415,60
-4.795,51	-32.686,86
<b>-730.979,73</b>	<b>-595.670,01</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.440.354,00	4.440.354,00	4.425.844,00	4.440.354,00	0,00	0,00
31.000,00	0,00	3.500,00	31.000,00	0,00	0,00
<b>4.471.354,00</b>	<b>4.440.354,00</b>	<b>4.429.344,00</b>	<b>4.471.354,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

#### I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-511.897,00	-510.360,00	-529.414,41	8.000,00	-294.882,60	-225.014,40
-49.448,01	-38.000,00	-57.282,83	0,00	0,00	-49.448,01
-325.520,81	-324.330,00	-392.073,01	3.000,00	-171.547,02	-156.973,79
<b>-886.865,82</b>	<b>-872.690,00</b>	<b>-978.770,25</b>	<b>11.000,00</b>	<b>-466.429,62</b>	<b>-431.436,20</b>

#### 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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-289.105,72	-284.000,00	-182.084,91	0,00	-289.105,72	0,00
-1.048.416,29	-1.014.190,00	-1.045.052,01	2.798,40	-964.819,59	-86.395,10
-279.509,36	-270.000,00	-242.780,81	6.840,00	-223.833,89	-62.515,47
-87.426,23	-76.400,00	-75.837,42	0,00	-87.116,23	-310,00
-231.431,98	-220.750,00	-221.137,23	0,00	-104.270,15	-127.161,83
-372.120,90	-406.112,00	-404.322,41	0,00	-363.988,13	-8.132,77
-218.851,45	-237.470,00	-185.494,87	120,00	-195.657,57	-23.313,88
-153.240,69	-168.850,00	-167.658,83	20.905,50	-160.775,62	-13.370,57
-2.200,00	-2.500,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-2.682.302,62</b>	<b>-2.680.272,00</b>	<b>-2.526.568,49</b>	<b>30.663,90</b>	<b>-2.389.566,90</b>	<b>-323.399,62</b>

#### 4 Kirkegård

#### I alt

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

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

#### I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.947,12	3.100,00	-22.326,50	73.578,00	0,00	-67.630,88
<b>5.947,12</b>	<b>3.100,00</b>	<b>-22.326,50</b>	<b>73.578,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.630,88</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål  
61 Menighedsrådet/provstiudvalget  
62 Personale, inkl. delt medarbejder  
64 Økonomi  
65 Personregistrering - civil  
66 Personregistrering - kirkelig  
67 Efteruddannelse  
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

#### I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-282.712,64	-262.005,00	-225.021,55	0,00	-68.716,53	-213.996,11
-146.118,87	-199.770,00	-151.181,97	0,00	-116.045,55	-30.073,32
-63.337,49	-63.000,00	-55.927,61	0,00	-1.280,00	-62.057,49
-102.600,00	-103.500,00	-101.500,00	0,00	-102.600,00	0,00
-68.617,25	-65.400,00	-68.058,95	0,00	-68.614,93	-2,32
-112.330,59	-102.600,00	-105.752,61	0,00	-112.173,27	-157,32
-31.045,45	-22.000,00	-25.135,00	0,00	4.221,47	-35.266,92
-71.216,60	-71.217,00	-73.257,72	0,00	0,00	-71.216,60
<b>-877.978,89</b>	<b>-889.492,00</b>	<b>-805.835,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-465.208,81</b>	<b>-412.770,08</b>

## 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
-5.939,03	-2.600,00	-4.973,17	0,00	0,00	-5.939,03
322,82	1.600,00	1.614,12	322,82	0,00	0,00
-267.178,19	-141.000,00	0,00	0,00	-267.178,19	0,00
<b>-272.794,40</b>	<b>-142.000,00</b>	<b>-3.359,05</b>	<b>322,82</b>	<b>-267.178,19</b>	<b>-5.939,03</b>

### 8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

81 Sognegård

85 Præsteboliger

93 5% tillægsbevilling anlæg

**I alt**

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-368.035,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-368.035,00
0,00	0,00	-124.884,38	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-85.502,50	0,00	0,00	0,00
363.760,00	0,00	241.965,00	363.760,00	0,00	0,00
<b>-4.275,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.421,88</b>	<b>363.760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-368.035,00</b>



	Kollekt indsat	Blokpenge	Renter/gebyr	Indsat mobilepay	Afregnet	
Saldo 01.01.21		23.406,66				
Kirkens Korshær	4.797,00		-42,82		-4.797,00	
Folketirken Nødhjælp	2.930,00		-44,64		-2.930,00	
Bibelselskabet	400,00		-25,00		-400,00	
KFUM/KFUK	1.067,00		-54,26		-1.067,00	
Leve Børnene/Lygløben	2.562,00		-50,49		-2.562,00	
DSUK	811,50				-811,50	
DFD	1.000,00				-1.000,00	
Børnesagens Fællesråd	298,00				-298,00	
Danmission	513,00				-513,00	
Børnesagens Fællesråd	200,00					afregnes i januar
Menighedspleje	1.522,00					
Garn til dåbservietter		-400,00				
Gave Lippert/Skovgård		-431,90				
Julehjælp Knapsminddefonden		7.000,00				
Julehjælp		-15.000,00				
Julehjælp - retur		1.000,00				
Julebasar		5.331,00				
Julebasar		850,00				
Julebasar		3.555,00				
Julebasar		-801,00				
Afregnet vedr. 2020					-1.853,00	
	16.100,50	24.509,76	-217,21	0,00	-16.231,50	24.161,55





## Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-23.000	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	363.760	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	386.760	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	368.035	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-4.275	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-23.000	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

---

### Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

#### Videreførte anlægsmidler

741120	-23.000	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-23.000	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	<b>Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)</b>

---

#### Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

---

#### Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

---

#### Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---

Mariehøj Sogn

2021

Byggeregnskab for afsluttede anlægsarbejder

Sikkerhedsforantaltninger tag

Sikkerhedsforanstaltninger tag ved tømrerfirmaet Nygaard	368.035,00 kr.
Modtaget fra PU	<u>-363.760,00 kr.</u>
Underskud	<u><u>4.275,00 kr.</u></u>

**Silkeborg Provsti****Kirkekasse****Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2021**

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn			-
Øvr. udg.			-
Udg. i alt	-	-	-
Indtægter			-
I alt	-	-	-
<b>Formål 5 Præstebolig mv.</b>			
Indtægter	72.500	73.578	1.078
<b>Formål 7 Finansielle poster</b>			
Indtægter/udgifter Bemærk! <b>KUN</b> formål 70-76	- 1.000	- 5.616	-4.616

**Resultatdisponering:**

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2020

Resultatdisponering 2021 (konto 721140)

-
3.538
3.538