

ÅRSREGNSKAB 2021

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8053

CVR-nr. 66299317

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 Vor Frelzers 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 Vor Frelsers Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Vor Frelsers 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. juli 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet viser for 2021 et overskud på driften kr. 601.496. Overskuddet skyldes at der i 2020 ikke har været et normalt aktivitetsniveau pga. af renovering efter branden i 2018 (først åbnet efter 2021) og den store Coronanedlukning, ligesom der ikke er brugt penge på vedligehold af kirken mv.

Menighedsrådets frie midler falder med kr. 1.591.507 til kr. 372.154.

Frie midler - afgrænsede projekter Ombygning Kippervig 8 konto. 741150 er midler afsat til ombygning af Kippervig 8. Stiger med kr. 1.500.000 godkendt overførsel fra menighedsrådets frie midler og stiger til kr. 4.200.000.

Frie midler - afgrænsede projekter Børnetjenesten konto 741151 har ikke haft aktivitet i 2021. Frie midler - afgrænsede projekter Demenssalmesang 741152 har haft begrænset aktivitet med udgifter på kr. -261,9. Frie midler - afgrænsede projekter Fredagsåben 741153 har haft udgifter på kr. -8.225.

I løbet af 2021 er der afholdt udgifter til renovering af kirken efter branden ligesom at der er modtaget forsikringspenge således at der i 2021 er modtaget kr. 338.115 mere fra forsikringsselskabet end der er udgifter. Branden er flyttet fra anlægsskema til frie midler afgrænsede projekter 741154 og ultimo saldo kr. -81.407. Regnskab for forsikringssag: Der er i 2018 afholdt udgifter til forsikringssagen (741154) på 211.863 kr. Der er i 2019 afholdt udgifter til forsikringssagen på 10.406.768 kr. og modtaget forsikringsbeløb på 10.444.535 kr. Der er i 2020 afholdt udgifter til forsikringssagen på 1.786.688 og modtaget forsikringsbeløb på 1.541.261. I 2021 er afholdt følgende udgifter i forsikringssagen kr. 429.846 og modtaget forsikringsbeløb på kr. 740.960. Udgifter til forsikringssagen i alt = 211.863 + 10.406.768 + 1.786.688 + 429.846 + 429.846 = kr. 12.835.165. Der er et underskud på kr. 81.407. Forsikringssagen er ikke afsluttet.

Der er i 2021 ikke modtaget anlægsbevillinger. Der er bevilget overførsel af frie midler til anlæg for brandalarm kr. 363.375, der er brugt kr. 381.740. Der er et underskud på kr. -18.365 på anlægget for brandalarm. Anlægsprojekt til ombygning af Kippervig 8 er der ikke udgifter på i 2021 og har et underskud på kr. -103.838. Anlægsprojektet omkring flytbart orgel i samarbejde med Klosterkirke har modtaget tilskud eksternt på kr. 90.747 og pengene er overflyttet til klosterkirken kr. 290.747 og dermed afsluttet for Vor Frelser.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Det fælles regnskabskontor for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Vor frelser menighedsråd.

Den fælles personalekonsulent for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Vor frelser menighedsråd.

Skole-Kirke samarbejdet for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Vor frelser menighedsråd.

Kirkegårdsudvikling for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Vor frelser menighedsråd.

Projektpuljen for Horsens Provsti. Med ansøgning 1.dec. og 1.juni til nye projekter indenfor diakonalt arbejde og gudstjenesteudvikling, samarbejde på tværs i provstiet samt skoleinitiativer. Beløbet udbetales efter godkendelse i bestyrelsen, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til bestyrelsen.

Horsens kirkegårde fælles kirkegårdssamarbejde om kirkegårdene i Horsens med Vor Frelser, Kloster og Søndrebro. Ligningen til driften af kirkegårdene overføres løbende til Horsens kirkegårde, som fra 2019 afleverer et selvstændigt regnskab på baggrund af forsøgsramme 2.

Rytmask musikprojekt et fælles musikprojekt i Horsens Provsti. Projektet finansieres via bevilligede midler gennem Søndrebro kirkekasse. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for

Vor frelser menighedsråd.

Samarbejde vedr. vedligeholdelse og tilsyn med præsteboliger på baggrund af forsøgsramme 5. Betaling af udgifter i forbindelse med vedligehold af præsteboligerne foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Vor frelser menighedsråd hvad angår vedligehold, mens indtægterne i form af boligbidrag mv. samt fastudgifter til el, vand og varme mv. stadig er en del af regnskabet for Vor frelser menighedsråd.

Grønpulje for Horsens Provsti. Med løbende mulighed for ansøgning om grønomsstilling ved gennemførelse af grønne tiltag på eksisterende bygninger og arealer. Beløbet udbetales efter godkendelse i Provsti udvalget, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til Provsti udvalget.

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	8.365.645,75	8.363.000,00	8.229.699,96
Øvrig drift i alt	-7.764.149,34	-8.363.000,00	-7.971.186,41
2 Kirkebygning og sognegård	-903.544,64	-1.095.375,00	-1.387.122,18
Indtægter	32.714,37	46.200,00	1.577.110,85
Udgifter, løn	-682.234,67	-592.875,00	-646.417,86
Udgifter, øvrig drift	-254.024,34	-548.700,00	-2.317.815,17
3 Kirkelige aktiviteter	-2.736.138,98	-3.263.096,00	-2.681.070,43
Indtægter	45.134,50	3.700,00	52.767,31
Udgifter, løn	-2.515.062,39	-2.635.520,00	-2.444.581,22
Udgifter, øvrig drift	-266.211,09	-631.276,00	-289.256,52
4 Kirkegård	-2.979.124,00	-2.979.124,00	-2.988.700,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.979.124,00	-2.979.124,00	-2.988.700,00
5 Præstebolig mv.	44.395,15	44.600,00	85.360,39
Indtægter	106.617,24	106.500,00	115.952,12
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.222,09	-61.900,00	-30.591,73
6 Administration og fællesudgifter	-1.161.285,69	-1.074.605,00	-1.044.938,97
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-726.475,65	-432.305,00	-665.635,83
Udgifter, øvrig drift	-434.810,04	-642.300,00	-379.303,14
7 Finansielle poster	-28.451,18	4.600,00	45.284,78
Indtægter	-25.805,47	14.600,00	72.870,19
Udgifter, løn	-2.645,71	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.000,00	-27.585,41
A Resultat af drift	601.496,41	0,00	258.513,55

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-581.740,41	0,00	-178.062,50
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	-581.740,41	0,00	-178.062,50
C Resultatopgørelse	19.756,00	0,00	80.451,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-320.384,77	320.384,77	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.829.600,69	0,00	-5.829.600,69
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-472.500,00	0,00	-472.500,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.963.661,09	1.591.507,12	-372.153,97
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	643.743,77	-521.541,68	122.202,09
741140 Kirkegårdens frie midler	-4.083.244,01	0,00	-4.083.244,01
741150 Frie midler - Omb Kippersvig	-2.700.000,00	-1.500.000,00	-4.200.000,00
741151 Frie midler - Børnetjenesten	-18.899,92	0,00	-18.899,92
741152 Frie midler - Demenssalmesang	-3.214,62	261,90	-2.952,72
741153 Frie midler - Fredagsåben	-16.671,31	8.225,05	-8.446,26
741154 Frie midler - Forsikrings sag Brand Kirken	0,00	81.406,84	81.406,84
742010 Årsafslutningskonto	-19.756,00	19.756,00	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-25.004,23	0,00	-25.004,23

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens 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 kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
10.090.012,12	10.108.793,24
4.260.411,43	4.279.192,55
5.829.600,69	5.829.600,69
0,00	0,00
5.189.800,58	4.962.236,54
320.384,77	0,00
4.867.636,31	4.962.236,54
1.779,50	0,00
15.279.812,70	15.071.029,78

-14.789.436,87	-14.809.192,87
-320.384,77	0,00
-5.829.600,69	-5.829.600,69
-472.500,00	-472.500,00
-25.004,23	-25.004,23
-1.963.661,09	-372.153,97
-4.083.244,01	-4.083.244,01
643.743,77	122.202,09
-2.738.785,85	-4.148.892,06
0,00	0,00
0,00	0,00
-490.375,83	-261.836,91
-484.084,06	-251.320,04
-6.291,77	-10.516,87
-15.279.812,70	-15.071.029,78

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
8.363.000,04	8.363.000,00	8.229.699,96	8.363.000,04	0,00	0,00
2.645,71	0,00	0,00	2.645,71	0,00	0,00
8.365.645,75	8.363.000,00	8.229.699,96	8.365.645,75	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-71.353,26	-520.005,00	-695.525,37	0,00	-317.215,04	245.861,78
-158.808,02	-48.000,00	-84.902,75	0,00	0,00	-158.808,02
-561.858,35	-512.970,00	-551.131,68	32.714,37	-357.344,44	-237.228,28
-103.849,82	0,00	-47.959,28	0,00	0,00	-103.849,82
-7.675,19	-14.400,00	-7.603,10	0,00	-7.675,19	0,00
-903.544,64	-1.095.375,00	-1.387.122,18	32.714,37	-682.234,67	-254.024,34

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.432.082,13	-1.544.457,00	-1.433.792,23	1.250,00	-1.366.614,92	-66.717,21
-247.906,52	-418.295,00	-224.248,86	0,00	-187.097,71	-60.808,81
-269.173,81	-381.324,00	-213.240,63	0,00	-245.999,48	-23.174,33
-306.176,71	-292.415,00	-359.246,25	0,00	-205.462,34	-100.714,37
-301.819,35	-289.675,00	-291.832,26	0,00	-300.994,00	-825,35
-176.680,50	-309.730,00	-158.710,20	43.884,50	-208.893,94	-11.671,06
-99,96	-25.200,00	0,00	0,00	0,00	-99,96
-2.200,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.736.138,98	-3.263.096,00	-2.681.070,43	45.134,50	-2.515.062,39	-266.211,09

4 Kirkegård

- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.979.124,00	-2.979.124,00	-2.988.700,00	0,00	0,00	-2.979.124,00
-2.979.124,00	-2.979.124,00	-2.988.700,00	0,00	0,00	-2.979.124,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
26.678,43	21.000,00	45.255,71	47.297,24	0,00	-20.618,81
17.716,72	23.600,00	40.104,68	59.320,00	0,00	-41.603,28
44.395,15	44.600,00	85.360,39	106.617,24	0,00	-62.222,09

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-286.080,56	-311.780,00	-215.732,18	0,00	-111.554,42	-174.526,14
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-164.336,79	-167.715,00	-135.962,55	0,00	-70.862,16	-93.474,63
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-66.465,53	-99.000,00	-63.963,62	0,00	-25.968,76	-40.496,77
63 Bygning	-2.025,00	-5.000,00	-8.820,67	0,00	-2.025,00	0,00
64 Økonomi	-89.796,68	-9.300,00	-84.057,34	0,00	-82.793,06	-7.003,62
65 Personregistrering - civil	-216.642,82	-154.805,00	-199.094,74	0,00	-216.636,14	-6,68
66 Personregistrering - kirkelig	-216.642,80	-154.805,00	-199.094,95	0,00	-216.636,11	-6,69
67 Efteruddannelse	-10.885,00	-33.300,00	-10.004,00	0,00	0,00	-10.885,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-2.108,75	-32.600,00	-13.037,48	0,00	0,00	-2.108,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-106.301,76	-106.300,00	-115.171,44	0,00	0,00	-106.301,76
I alt	-1.161.285,69	-1.074.605,00	-1.044.938,97	0,00	-726.475,65	-434.810,04

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-40.379,47	-10.000,00	-27.585,41	-40.379,47	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.574,00	14.600,00	72.870,19	14.574,00	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-2.645,71	0,00	0,00	0,00	-2.645,71	0,00
I alt	-28.451,18	4.600,00	45.284,78	-25.805,47	-2.645,71	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-581.740,41	0,00	-127.500,00	90.747,40	0,00	-672.487,81
81 Sognegård	0,00	0,00	-50.562,50	0,00	0,00	0,00
I alt	-581.740,41	0,00	-178.062,50	90.747,40	0,00	-672.487,81

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Bjørnshave 9	1.122	3.550.000	749.600		Præstebolig
Lervangen 3	1.045	2.450.000	494.700		Præstebolig
Kippervig 8	84	1.800.000	317.500		Beboelse og forretning
Kippervig 2	339	5.050.000	1.281.400		Instituitions- og serviceejer
Ejendomsværdi i alt		12.850.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Fadderbørn SOS Børnebyerne indsamlet 20-21 og afregnet 21	5.927,00
Folkekirkens Nødhjælp	3.085,50
Vor Frelsers sogns menighedspleje	2.059,50
Fadderbørn SOS Børnebyerne indsamlet 21 og afregnet 21	7.452,50

Regnskab Menighedsplejen 2021

Primo 2021		105.754,23
Indtægter		
Kollekter	3.841,00	
Donationer		
Hede Nielsens fond	25.000,00	
Inger og Asker Larsens fond	30.000,00	
Horsens fundatser	4.000,00	
Indtægter i alt		62.841,00
Udgifter		
Kirkens Korshær Spisebilletter	- 34.440,00	
Julehjælp	- 16.442,26	
Gebyrer	- 3,00	
Renteudgifter (4. kv. 2020+2021)	- 1.002,15	
Udgifter i alt		- 51.887,41
Ultimo 2021		116.707,82

17/3 - 22
B. Frøberg