

ÅRSREGNSKAB 2021

for Skejby-Lisbjerg Sognes Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8126

CVR-nr. 43756028

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: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Skejby-Lisbjerg Sognes 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 Skejby-Lisbjerg Sogne

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Skejby-Lisbjerg Sogne (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 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 folkekirkens 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 folkekirkens 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 regnskabsafregningen, 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 regnskabsafregningen, 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 15. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor



Årsregnskabet 2021 for Skejby-Lisbjerg kirkekasse

Det realiserede regnskab for 2021 viser et resultat af drift på kr. 177.279,38 mod budgetteret kr. 0,00.

Væsentlige afvigelser mellem budget og resultat:

<i>Formål 1 (Fælles indtægter i alt):</i>	kr. 250.339,-
Kirkekassen har fået tillægsbevillinger (5%-midler) vedrørende udgifter til afrensning af Lisbjerg Kirke på kr. 67.317,50, udgifter vedr. tjenesteboligen på Skejbytoften på kr. 115.116,31 og udgifter til dækning af Brandsoft kirkegårdssystem på kr. 137.700,00.	
<i>Formål 2 (Kirkebygninger og sognegård):</i>	kr. 81.289,-
De væsentligste afvigelser skyldes ikke-afholdte udgifter vedr. Sognegården til støjdæmpende foranstaltninger m.v.	
<i>Formål 3 (Kirkelige aktiviteter):</i>	kr. 45.059,-
Væsentligste afvigelse skyldes et mindre forbrug på kr. 49.213,- vedr. drift af hospitalspræsterne på AUH. Større	
<i>Formål 4 (Kirkegården):</i>	kr. -29.308,-
Afvigelsen skyldes overvejende udgifter til løn i forbindelse med langtidssygemeldte medarbejdere.	
<i>Formål 5 (Præstebolig m.v.):</i>	kr. -28.508,-
De væsentligste afvigelser skyldes mindre indtægt på hhv. graverboligen i Lisbjerg og præsteboligen i Lisbjerg i forbindelse med fraflytninger.	
<i>Formål 6 (Administration og fællesudgifter):</i>	kr. -101.847,-
De væsentligste afvigelser skyldes underbudgetter udgifter til administration af Kirkekontoret på kr. 93.788,-.	
<i>Formål 7 (Finansielle poster):</i>	kr. -39.6577,-
De væsentlige afvigelser skyldes renteudgifter (negativ indlånsrente) til driftskonto i pengeinstitut på kr. 33.917,-.	



Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Det Fælles Regnskabskontor i Aarhus Nordre Provsti er indeholdt i Skejby-Lisbjerg kirkekasse. Ligningsmidler tilgår Skejby-Lisbjerg; derudover opkræves der betaling fra ny-tilkomne sogne i indeværende år.

Hospitalspræster er indeholdt i Skejby-Lisbjerg kirkekasse. Ligning tilgår Skejby-Lisbjerg.

Skejby-Lisbjerg udfører personregistrering og andet kordegne-arbejde for flere sogne i provstiet. Ligningsmidler tilgår Skejby-Lisbjerg; derudover opkræves der betaling fra ny-tilkomne sogne i indeværende år.

Skejby-Lisbjerg deltager i "Fælles annoncering", som er et samarbejde mellem flere sogne i Aarhus Nordre Provsti. Årlig udgift udgør kr. 10.000. Regnskabsføres i Skæring kirkekasse.

Skejby-Lisbjerg samarbejder med Elev menighedsråd om graverfunktionen. Arbejdet udføres af Skejby-Lisbjergs kirkegårdspersonale, og Elev kirkekasse har i 2021 afregnet kr. 52.500 pr. kvartal.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	7.000.766,97	6.750.426,00	6.183.713,54
Øvrig drift i alt	-6.823.487,59	-6.750.426,00	-6.199.123,81
2 Kirkebygning og sognegård	-637.654,88	-718.944,00	-672.106,81
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.158,12	-32.773,00	-36.626,95
Udgifter, øvrig drift	-604.496,76	-686.171,00	-635.479,86
3 Kirkelige aktiviteter	-1.644.519,40	-1.689.579,00	-1.506.258,44
Indtægter	24.868,00	4.500,00	60.292,40
Udgifter, løn	-1.198.592,79	-1.116.994,00	-1.222.210,25
Udgifter, øvrig drift	-470.794,61	-577.085,00	-344.340,59
4 Kirkegård	-593.170,68	-563.862,00	-670.921,57
Indtægter	169.810,92	185.507,00	127.825,25
Udgifter, løn	-846.527,73	-517.069,00	-589.514,34
Udgifter, øvrig drift	83.546,13	-232.300,00	-209.232,48
5 Præstebolig mv.	-27.157,92	1.440,00	-42.411,74
Indtægter	142.044,47	198.446,00	215.638,06
Udgifter, løn	-5.983,10	0,00	-1.904,00
Udgifter, øvrig drift	-163.219,29	-197.006,00	-256.145,80
6 Administration og fællesudgifter	-3.462.423,64	-3.360.577,00	-3.285.143,02
Indtægter	55.700,33	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.723.158,93	-2.733.693,00	-2.655.062,12
Udgifter, øvrig drift	-794.965,04	-626.884,00	-630.080,90
7 Finansielle poster	-458.561,07	-418.904,00	-22.282,23
Indtægter	115,04	115,00	575,12
Udgifter, løn	-419.016,00	-419.019,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.660,11	0,00	-22.857,35
A Resultat af drift	177.279,38	0,00	-15.410,27

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-715.815,96	0,00	386.296,87
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	8.950.000,00	8.950.000,00	700.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.831.921,50	-7.000.000,00	134.685,80
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-27.335,00	-1.950.000,00	-70.509,16
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-87.584,06	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	2.287.343,48	0,00	1.150.473,51
C Resultatopgørelse	2.464.622,86	0,00	1.135.063,24

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-21.223.964,57	715.098,46	-20.508.866,11
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-46.008,06	0,00	-46.008,06
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-170.546,70	0,00	-170.546,70
741110 Menighedsrådets frie midler	-261.270,81	-218.947,32	-480.218,13
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.838.838,00	-3.020.221,00	-5.859.059,00
741150 Frie midler - reserveret til Regnskabskontor	198.349,00	-17.949,00	180.400,00
741151 Frie midler - reserveret til hospitalspræster	-250.428,00	-49.209,00	-299.637,00
741152 Frie midler - reserveret til kirkekontor	140.009,00	126.605,00	266.614,00
742010 Årsafslutningskonto	-2.464.622,86	2.464.622,86	0,00

Specifikation af menighedsrådets frie midler:

Tilstede 1.1.2021	261.271
Årets resultat	177.279
Tilført regnskabskontorets frie midler, 2021	- 17.949
Tilført hospitalspræsternes frie midler, 2021	- 49.209
Tilført kirkekontorets frie midler, 2021	126.605
Underskud af afsluttet anlæg, "Lydanlæg"	- 17.779
Skejby-Lisbjergs ordinære frie midler 31.12 2021	<u>480.218</u>

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

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

Værdipapirer

581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
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
1.632.171,74	1.505.109,82
25.233,87	47.922,62
315.061,26	254.113,37
46.008,06	46.008,06
1.245.868,55	1.157.065,77
21.220.758,20	19.972.923,21
21.220.758,20	19.972.923,21
4.330.218,30	7.414.465,73
4.316.360,97	6.852.508,25
3.206,37	535.942,90
9.701,96	25.681,08
949,00	333,50
27.183.148,24	28.892.498,76

-24.452.698,14	-26.917.321,00
-21.223.964,57	-20.508.866,11
-46.008,06	-46.008,06
-170.546,70	-170.546,70
-261.270,81	-480.218,13
-2.838.838,00	-5.859.059,00
87.930,00	147.377,00
-1.245.868,55	-1.157.065,77
-1.245.868,55	-1.157.065,77
0,00	0,00
-1.484.581,55	-818.111,99
-111.906,50	-101.552,55
-12.374,50	0,00
0,00	-26.310,67
-1.308.369,00	-640.255,00
-51.931,55	-49.993,77
-27.183.148,24	-28.892.498,76

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
6.750.428,00	6.750.426,00	6.042.968,00	6.750.428,00	0,00	0,00
250.338,97	0,00	140.745,54	250.338,97	0,00	0,00
7.000.766,97	6.750.426,00	6.183.713,54	7.000.766,97	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 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
-313.545,10	-300.510,00	-340.689,80	0,00	0,00	-313.545,10
-33.386,01	-45.000,00	-82.708,06	0,00	0,00	-33.386,01
-289.323,77	-368.434,00	-248.708,95	0,00	-33.158,12	-256.165,65
-1.400,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00
-637.654,88	-718.944,00	-672.106,81	0,00	-33.158,12	-604.496,76

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-225.772,24	-244.390,00	-241.980,05	0,00	-225.772,24	0,00
-915.013,86	-880.860,00	-812.657,69	24.700,00	-610.404,62	-329.309,24
-73.791,14	-79.421,00	-66.865,56	0,00	-40.772,82	-33.018,32
-33.577,81	-34.000,00	-10.781,16	0,00	0,00	-33.577,81
-65.065,58	-92.000,00	-52.597,25	0,00	-13.674,70	-51.390,88
-141.544,10	-135.605,00	-142.168,20	0,00	-135.480,35	-6.063,75
-137.523,64	-146.675,00	-122.777,21	168,00	-125.029,36	-12.662,28
-51.731,03	-75.628,00	-55.931,32	0,00	-47.458,70	-4.272,33
-500,00	-1.000,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-1.644.519,40	-1.689.579,00	-1.506.258,44	24.868,00	-1.198.592,79	-470.794,61

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
-797.773,82	-543.862,00	-678.330,19	166.265,33	-846.527,73	-117.511,42
345,59	-20.000,00	7.408,62	3.545,59	0,00	-3.200,00
204.257,55	0,00	0,00	0,00	0,00	204.257,55
-593.170,68	-563.862,00	-670.921,57	169.810,92	-846.527,73	83.546,13

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
56 Funktionær bolig

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.817,55	-30.721,00	-25.162,59	26.123,55	-5.983,10	-28.958,00
2.738,37	25.100,00	-32.364,06	80.664,92	0,00	-77.926,55
-21.078,74	7.061,00	15.114,91	35.256,00	0,00	-56.334,74
-27.157,92	1.440,00	-42.411,74	142.044,47	-5.983,10	-163.219,29

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-35.743,95	-116.000,00	-99.290,12	0,00	0,00	-35.743,95
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-99.113,36	-112.900,00	-94.387,60	0,00	-35.533,27	-63.580,09
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-105.724,35	-25.700,00	-71.442,99	0,00	-21.826,25	-83.898,10
63 Bygning	34.086,08	-27.488,00	-21.614,25	55.700,33	-19.826,25	-1.788,00
64 Økonomi	-2.135.104,21	-2.035.433,00	-1.844.476,89	0,00	-1.664.488,43	-470.615,78
65 Personregistrering - civil	-331.821,82	-322.046,00	-347.012,37	0,00	-329.112,65	-2.709,17
66 Personregistrering - kirkelig	-765.220,35	-681.209,00	-794.493,18	0,00	-652.372,08	-112.848,27
67 Efteruddannelse	-3.980,00	-20.000,00	-12.125,62	0,00	0,00	-3.980,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-19.801,68	-19.801,00	0,00	0,00	0,00	-19.801,68
I alt	-3.462.423,64	-3.360.577,00	-3.285.143,02	55.700,33	-2.723.158,93	-794.965,04

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-33.917,06	0,00	-19.240,75	0,00	0,00	-33.917,06
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	115,04	115,00	575,12	115,04	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.325,12	0,00	-3.616,60	0,00	0,00	-1.325,12
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-423.433,93	-419.019,00	0,00	0,00	-419.016,00	-4.417,93
I alt	-458.561,07	-418.904,00	-22.282,23	115,04	-419.016,00	-39.660,11

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-5.831.921,50	-7.000.000,00	134.685,80	124.463,51	0,00	-5.956.385,01
83 Kirkegård	-27.335,00	-1.950.000,00	-70.509,16	0,00	0,00	-27.335,00
85 Præsteboliger	-87.584,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-87.584,06
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-715.815,96	0,00	386.296,87	-715.815,96	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	8.950.000,00	8.950.000,00	700.000,00	8.950.000,00	0,00	0,00
I alt	2.287.343,48	0,00	1.150.473,51	8.358.647,55	0,00	-6.071.304,07

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		
Marie Belowsvej 14	1700	4.550.000	731.300		Præstebolig
Kirkely 3	1583	1.700.000	743.400		Funktionærbolig, Skejby
Bymandsvej 28	430	1.450.000	359.800		Funktionærbolig, Lisbjerg
Skejbytoften 95	787	3.200.000	745.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		10.900.000			

**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.*

Skejby-Lisbjerg Kirker
2021

Kollekt-regnskab

	Saldo 1.1.2021	Indsamlet i 2021	Afregnet i 2021	Skyldig 31.12.2021
Børnesagens Fællesråd		2.457,50	- 2.457,50	-
Julemærkefonden		400,00		400,00
Menighedsplejen / julehjælp	4.719,00	11.698,50	- 16.417,50	-
	4.719,00	14.556,00	- 18.875,00	400,00

Menighedsplejen

Saldo 1.1. 2021	0,00
Indgået på Menighedsplejen i 2021	16.417,50
Uddelt i 2021	-4.000,00
Renter	-43,78
Saldo 31.12. 2021	<u>12.373,72</u>

Specifikation af midler til ny kirke

	<u>Driftskonto</u>	<u>Opsparing</u>	<u>I alt</u>
2015 tildelt		16.000.000,00	16.000.000,00
Ligning 2016		1.500.000,00	1.500.000,00
Ligning 2017		500.000,00	500.000,00
Ligning 2018	4.875.080,00	- 2.875.080,00	2.000.000,00
Ligning 2019	1.000.000,00		1.000.000,00
Ligning 2020	500.000,00		500.000,00
Ligning 2021	2.000.000,00	5.000.000,00	7.000.000,00
Rente 2015		61.623,00	61.623,00
Rente 2016		327.232,00	327.232,00
Rente 2017		309.308,00	309.308,00
Rente 2018		302.792,00	302.792,00
Rente 2019		231.989,00	231.989,00
Rente 2020 (rente formuepleje, gebyr)	- 798,75	137.124,34	136.325,59
Rente 2021 (rente formuepleje, gebyr)	- 717,50	167.380,54	166.663,04
Kurstab af afhændede obligationer, 2015-2018		- 312.503,00	- 312.503,00
Kurstab a afhændede obligationer, 2019		- 167.532,00	- 167.532,00
Kursgevinst 2020		209.011,23	209.011,23
Kurstab 2021		- 882.479,00	- 882.479,00
			-
I alt	<u>8.373.563,75</u>	<u>20.508.866,11</u>	<u>28.882.429,86</u>

Opsparing er tilstede således:

Værdipapirer	19.972.923,21
Indestående i Vestjysk Bank	<u>535.942,90</u>
Opsparing ifølge regnskabet	<u>20.508.866,11</u>

Mellemregning med driften fremkommer således:

Hævet fra opsparing (køb af præstebolig 2018)	4.875.080,00
Ligning 2019, står på driftskonto	1.000.000,00
Ligning 2020, står på driftskonto	500.000,00
Omk. 2020 betalt af driftskonto	- 798,75
Opsparet i 2021	- 5.000.000,00
Ligning 2021	7.000.000,00
Omk. 2021 betalt af driftskonto	- 717,50
I alt (videreført anlæg i anlægsskemaet)	<u>8.373.563,75</u>

Skejby-Lisbjerg Kirker
År: 2021

Anlægsregnskab: Lydanlæg

Finansiering

Anlægsbevilling 2020 200.000,00

Forbrug

2020:

Oticon - 17.093,75 - 17.093,75

2021:

Oticon - 7.600,00

Bravida - 26.765,93

Oticon - 166.318,75

- 200.684,68 - 200.684,68

Forbrug i alt - 217.778,43

Afsluttet 31. december 2021 med underskud - 17.778,43

Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Viderførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
				hævede opsparinger	gjennemførte opsparinger								
A004: Kirkelige faciliteter (evt. ny kirke)	8000	6.374.281	7.000.000	-4.284.184	0	0	0	0	0	9.090.097	716.533	0	8.373.564
A005:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A006: Etabl. Kirkesal mm. DNU	8000	1.177.157	0	5.000.000	0	0	0	0	124.464	6.301.621	5.755.700	0	545.920
A007 & A011: Lisbjerg Kirkegård, etape 1 og 2	8300	24.596	350.000	0	0	0	0	0	0	374.596	0	0	374.596
Projekt 5: Overskydende anlægsmidler	8000	20.626	0	0	0	0	0	0	0	20.626	0	0	20.626
A010 Kirkedige, Lisbjerg Kirke	8300	-65.648	0	0	0	0	0	0	0	-65.648	27.335	0	-92.983
A009 Lydanlæg	8000	182.906	0	0	0	0	0	0	0	182.906	200.685	-17.779	0
A012 Ren. gravfaciliteter, Lisbjerg Kirkegård	8300	0	1.600.000	0	0	0	0	0	0	1.600.000	0	0	1.600.000
Projekt 9: Salg af Marie Belovsvej	8500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87.584	0	-87.584
Projekt 10: Skejby/often 95	8500	-4.875.080	0	0	0	0	0	0	0	-4.875.080	0	0	-4.875.080
Projekt 11:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		2.838.838	8.950.000	715.816	0	0	0	0	124.464	12.629.117	6.787.837	-17.779	5.859.059

Kirkekontoret - biregnskab 2021

Indtægt fra ligningsmidlerne	1.003.260	
Indtægt fra 5% midlerne	-	
Indtægter i alt	<u>1.003.260</u>	1.003.260
Lønudgifter	- 995.892	
Befordring og andre personaleudgifter	- 25.376	
Husholdning	- 1.982	
Anskaffelser, inventer og tekniske installationer	- 5.022	
IT	- 10.622	
Porto og fragt	- 27.021	
Telefon/internet	- 9.333	
Efteruddannelse	- 22.026	
Kontorudgifter	- 14.409	
Leje	- 18.182	
Udgifter i alt	<u>- 1.129.865</u>	- 1.129.865
Resultat		<u>- 126.605</u>

Regnskabskontoret - biregnskab 2021

Indtægt fra ligningsmidlerne	2.018.652	
Tillægsbevilling fra 5% midlerne	<u>137.700</u>	
Indtægter i alt	<u>2.156.352</u>	2.156.352

Lønudgifter	- 1.657.197	
Befordring og andre personaleudgifter	- 20.198	
Husholdning	- 1.864	
Anskaffelser	- 13.929	
IT	- 389.960	
Telefon/internet	- 5.697	
Diverse tjenesteydelser, konsulentydelse	- 8.000	
Efteruddannelse	- 13.400	
Kontorudgifter	- 13.709	
Leje	- 14.336	
Diverse	- <u>113</u>	
Udgifter i alt	<u>- 2.138.403</u>	- 2.138.403

Resultat 17.949

Hospitalspræsterne - biregnskab 2021

Indtægt fra ligningsmidlerne	<u>323.580</u>	323.580
Lønudgifter	- 30.104	
Transport/parkering	- 29.283	
Repræsentation intern/ekstern	- 6.786	
Anskaffelser	- 95.564	
Kontingenter og tilskud	- 2.220	
IT	- 24.154	
Telefon/internet	- 28.149	
Efteruddannelse	- 14.449	
Ophold og fortæring	- 10.582	
Kontorudgifter	- 1.692	
Porto og fragt	- 196	
Diverse materialer, bibler, bøger mm	- 6.612	
Abonnementer, bøger, aviser	- 19.684	
Fortæring	- 1.500	
Udsmykning	- 1.106	
Diverse	- 2.290	
	<u>- 274.371</u>	<u>- 274.371</u>
Resultat		<u>49.209</u>