

ÅRSREGNSKAB 2021

for Tilst Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8130

CVR-nr. 13514518

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 Tilst 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 Tilst Sogn.

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Tilst Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af de forhold, der er beskrevet i "Grundlag for konklusion med forbehold", givet et retvisende billede af sognenes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af sognets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion med forbehold

Årsregnskabets resultat af anlæg (B) på -88.017,35 er ikke korrekt. Salg af anlæg (Langeløkke 14) er fejlagtig ikke præsenteret under salg af anlæg. Salget udgør netto 2.823.410,85 kr. og heraf godkendt konvertering af 507.008 kr. til andet igangværende anlæg.

Årsregnskabet skulle have vist følgende (ændringen er i parentes):

Resultat af anlæg (B): -2.911.428,20 kr. (-88.017,35 kr.)

Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde: -2.466.402,85 kr. (-150.000 kr.)

Periodeafgrænsningsposter, forpligtigelser: -222.120,47 kr. (-2.539.023,32 kr.)

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for 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 provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 29. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Formål	Tekst	Art	Tekst	Saldo	Budget	+ / -	Formål			note
							Saldo	Budget	+ / _	
2105	Vedligeholdelse						83.578	25.000	-58.578	1
		223010	Udv. vedligehold, byg	39.410	10.000	-29.410				
		223020	Indv vedligehold, byg	18.318	10.000	- 8.318				
		227055	Konsulentydelse	18.000	0	-18.000				
2201	Køb og vedligeh.						90.517	20.000	-70.517	2
		223130	Anskaffelser mv	74.539	10.000	- 64.539				
2203	Køb af inventar						49.629	10.000	-39.629	3
		223130	Anskaffelser, kirke	44.118	0	- 45.899				
2305	Vedligeholdelse						95.950	35.000	- 60.950	4
		2230020	Indv vedligehold	29.200	8.000	-21.200				
		223040	Vedligehold inventar og tekniske install.	60.907	11.000	- 49.907				

Budget 2021 / Regnskab 2021, forklaringer

side 2 af 7

Formål	Tekst	Art	Tekst	Saldo	Budget	+ / -	Formål			note
							Saldo	Budget	+ / _	
2308	Udv. arealer						24.759	5.000	- 19.759	5
		223030	Vedligehold	23.159	5.000	- 18.159				
		227055	Konsulentydelse	9.600	0	- 9.600				
2317	toiletrenovering						51.025	0	- 51.025	6
		223040	Vedligehold	51.025	0	- 51.025				
2318	Revnedannelse						112.190	0	- 112.190	7
		227055	Konsulentydelse	112.190	0	- 112.190				
4020	Vedl. af kirkeg.						21.637	7.500	- 14.138	8
		223030	Vedl.af udenomsareal	20.044	7.500	- 12.544				

Regnskabsforklaringer til de enkelte formåls numre (se note nr.)

Generelt skal nævnes at merforbruget på formål xx00 udgør 69.934 kr. skyldes følgende:

- efterbetaling af løn mv til 1 medarbejder
- ansættelse af kommunikations medarbejder på deltid
- lønforhøjelse til 2 medarbejdere

Note nr. 1. Manglende betaling af sakristifaktura. Nødvendig lakbehandling af kirkedøre. Årsgennemgang af sakristi

Note nr. 2. Etablering af datalinjer og det nødvendige elarbejde (ikke budgetteret) Nødvendig opsætning af højtaler i sakristi

Note nr. 3. Indkøb af manglende personale skabe (APV) Sagsbehandlingsomkostninger med Aarhus kommune

Note nr. 4. Det har vist sig at sognegården vedligeholdelseskonto også omfatter en del service- og andre aftaler for i alt kr.24.032

Påbud ifølge af provstisyn kr.13.710

Note nr. 5. opsætning af støttemur (faktura fra 2020) og repr. efter rottemand kr. 13.250. Havearkitekt i forbindelse med kommende ny Projekt. – den kommende have – kr. 9.600

Note nr. 6. donation på kr. 25.000 fra Mormormad-gruppen. Renoveringen af toiletterne var en nødvendighed i 2021

Note nr. 7. Ved det afsluttende 5 års garanti møde viste det sig at der var flere revner i bygningen. Efter samråd med provstiet blev

Aftalen, at menighedsrådene skulle søge sagkyndig bistand. Den ikke budgetterede udgift er til honorering af denne bistand

Note nr. 8. Utæt vandhane på kirkegården (ikke budgetteret)

Budget 2021 / Regnskab 2021, forklaringer

side 3 af 7

Formål	Tekst	Art	Tekst	Saldo	Budget	+ / -	Formål			note
							Saldo	Budget	+ / -	
5103	Vand, renov.						10.037	4.000	- 6.037	9
		225010	Vand, renov. mv	11.688	4.000	- 6.037				
5104	El og varme						9.926	2.000	- 7.926	10
		225510	Varme	15.370	1.000	- 14.961				
		225520	El	7.538	1.000	- 6.538				
5204	El og varme						11.188	5.000	- 6.188	11
6202	Afsked /ansæt						27.002	18.000	-9.002	12
		222010	Repræsentation, int.	8.071	2.000	-6.071				
		222020	Repræsentation, ekst	15.886	12.000	-3.886				

Budget 2021 / Regnskab 2021, forklaringer

side 4 af 7

Formål	Tekst	Art	Tekst	Saldo	Budget	+ / -	Formål			note
							Saldo	Budget	+ / -	
2306	Anskaffelser						54.458	20.000	-34.458	13.
		223130	Anskaf inventar mv	30.717	20.000	-10.717				
		226520	Køb af IT mv	21.739	0	-21.739				
2309	Snerydning mv						25.288	15.000	-10.288	14
		227040	Græsslåning, hæk	25.288	15.000	-10.288				
4012	Entreprenør						24.867	10.000	-14.867	15
		227040	Græs, hæk, sne	24.867	10.000	-14.867				
4030	Vand, el, varme						33.644	20.000	-13.644	16
		225010	Vand mv	15.573	5.000	-10.573				
		225520	El	12.076	7.000	- 5.076				

Note nr. 9. Periode på 4 måneder på grund af skift til ny præst

Note nr. 10. Periode på 4 måneder på grund af skift til ny præst

Note nr. 11. Boligen har været ubeboet siden 30.06. 2021 uden lejeindtægter

Note nr.12. Afsked og ansættelse af ny præst

Note nr.13. Indkøb i forbindelse med Corona kr. 11.818. Macbook til ny præst kr. 9.991 indkøb efter tyveri kr.16.610

Note nr.14. Udgiften omfatter perioden nov. 2020 til 31.12.2021

Note nr.15. Uforudsete større udgifter til vinterbekæmpelse på kirkegårdens arealer

Note nr.16. Merforbrug af vand (se note 8)

Formål	Tekst						Formål			note
		Art	Tekst	Saldo	Budget	+ / -	Saldo	Budget	+ / -	
5202	Ejendomsskat									
		223210	Ejendomsskat	7.122	2.200	-4.922	7.122	2.200	-4.922	17
6004	Telefon, kirkekon						24.306	21.000	-3.306	18
		227015	Datakommunikation	24.306	21.000	-3.306				
6301	Konsulenter						24.004	0	-24.004	19

Note nr.17. Ejendomsskat betalt frem til 30. juni 2021 – til salgstidspunkt

Note nr.18. Merforbruget skyldes større udgifter til telefoner

Note nr.19. Energimærkning af sognegården. Provstisyns udgifter i forbindelse med boligen til ny præst.5 års gennemgang af sognegård

Anlægsrammen:

Midler til anlægsrammen i 2021 udgør i alt 1.595.776 kr. og vedrørende de videreførte midler fra 2020 på 197.767 kr., de tilførte anlægsmidler i 2020 på 891.000 kr. samt tillægsbevilling på 507.008 kr. fra salgsprovenu på Langeløkke 14. til 4 anlægsprojekter.

Der er i løbet af året gennemført anlægsarbejder for i alt 1.486.026 kr. vedrørende følgende 4 anlægsprojekter:

- Renovering oplagsplads, Kirkegården
- Renovering af ny foldedør
- Istandsættelse af Tilst Østervænge 1
- Renovering af kirkegårdens kloak og regnvandssystem

Projektet renovering af kirkegårdens kloak og regnvandssystem fortsætter i 2022 og de videreførte anlægsmidler hertil udgør 150.000 kr.

Projekternes samlede økonomi fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

Resultatdisponering:

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2021 i alt 292.774,29 kr. Hertil fratrækkes indeværende års driftsunderskud på 47.442,55 kr. samt fratække årets underskud på de 3 afsluttede anlægsprojekter på i alt 40.250,22.

Tilst sogns "frie midler" udgør herefter ultimo året 2021 i alt 205.081,52 kr.

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	3.510.456,57	3.373.675,00	3.174.124,00
Øvrig drift i alt	-3.557.899,12	-3.364.700,00	-2.935.046,89
2 Kirkebygning og sognegård	-1.037.891,44	-626.960,00	-782.059,14
Indtægter	47.350,00	22.000,00	6.400,00
Udgifter, løn	-222.490,51	-204.460,00	-205.894,14
Udgifter, øvrig drift	-862.750,93	-444.500,00	-582.565,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.456.475,07	-1.567.100,00	-1.016.130,41
Indtægter	68.151,32	15.000,00	297.548,68
Udgifter, løn	-1.193.992,15	-1.143.000,00	-1.067.847,34
Udgifter, øvrig drift	-330.634,24	-439.100,00	-245.831,75
4 Kirkegård	-98.230,54	-146.400,00	-123.679,10
Indtægter	477.633,94	444.100,00	482.266,16
Udgifter, løn	-384.000,00	-384.000,00	-384.000,00
Udgifter, øvrig drift	-191.864,48	-206.500,00	-221.945,26
5 Præstebolig mv.	11.058,09	28.800,00	72.250,12
Indtægter	147.213,89	219.000,00	207.271,20
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-136.155,80	-190.200,00	-135.021,08
6 Administration og fællesudgifter	-821.200,75	-913.440,00	-1.094.908,46
Indtægter	0,00	0,00	64.424,63
Udgifter, løn	-462.916,15	-512.540,00	-688.150,53
Udgifter, øvrig drift	-358.284,60	-400.900,00	-471.182,56
7 Finansielle poster	-155.159,41	-139.600,00	9.480,10
Indtægter	2.187,26	400,00	9.480,10
Udgifter, løn	-132.551,43	-140.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.795,24	0,00	0,00
A Resultat af drift	-47.442,55	8.975,00	239.077,11

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.398.008,40	891.000,00	2.086.217,50
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-124.400,00	-135.000,00	-4.847.221,68
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-45.387,00	0,00	-101.582,87
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.316.238,75	-756.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-88.017,35	0,00	-2.862.587,05
C Resultatopgørelse	-135.459,90	8.975,00	-2.623.509,94

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-169.789,61	-6.462,50	-176.252,11
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	750.000,00	0,00	750.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-292.774,29	87.692,77	-205.081,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-197.767,13	47.767,13	-150.000,00
742010 Årsafslutningskonto	135.459,90	-135.459,90	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.353.844,95	2.293.492,23
17.996,58	26.542,87
145.562,14	100.788,43
169.789,61	176.252,11
2.020.496,62	1.989.908,82
0,00	0,00
1.108.599,58	3.466.299,62
1.070.706,26	3.456.627,34
31.207,00	-1,43
6.686,32	9.673,71
3.462.444,53	5.759.791,85

-110.331,03	18.666,37
-169.789,61	-176.252,11
-200.000,00	-200.000,00
750.000,00	750.000,00
-292.774,29	-205.081,52
-197.767,13	-150.000,00
-2.020.496,62	-1.989.908,82
-2.020.496,62	-1.989.908,82
-750.000,00	-750.000,00
-750.000,00	-750.000,00
-581.616,88	-3.038.549,40
-29.100,57	0,00
-75.196,92	-2.539.023,32
-355.390,00	-476.341,00
-30.000,00	0,00
-91.929,39	-23.185,08
-3.462.444,53	-5.759.791,85

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
3.373.680,00	3.373.675,00	3.174.124,00	3.373.680,00	0,00	0,00
136.776,57	0,00	0,00	136.776,57	0,00	0,00
3.510.456,57	3.373.675,00	3.174.124,00	3.510.456,57	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-227.381,88	-180.100,00	-214.067,63	0,00	-34.941,12	-192.440,76
-149.419,70	-37.500,00	-96.893,45	0,00	-3.932,32	-145.487,38
-661.089,86	-384.360,00	-471.098,06	47.350,00	-183.617,07	-524.822,79
0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.037.891,44	-626.960,00	-782.059,14	47.350,00	-222.490,51	-862.750,93

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
6.079,04	-74.000,00	179.913,47	0,00	-2.495,70	8.574,74
-611.769,36	-560.850,00	-481.613,84	0,00	-535.707,79	-76.061,57
-20.946,01	-98.000,00	-38.757,62	25.911,32	-12.518,09	-34.339,24
-120.184,80	-152.740,00	-78.844,74	21.140,00	-80.939,62	-60.385,18
-205.043,91	-142.000,00	-139.775,55	0,00	-96.510,89	-108.533,02
-187.002,16	-171.450,00	-162.350,51	0,00	-175.349,85	-11.652,31
-215.856,33	-202.180,00	-187.460,35	12.400,00	-214.434,33	-13.822,00
-101.751,54	-164.080,00	-105.041,27	8.700,00	-76.035,88	-34.415,66
0,00	-1.800,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00
-1.456.475,07	-1.567.100,00	-1.016.130,41	68.151,32	-1.193.992,15	-330.634,24

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-144.944,49	-176.400,00	-164.509,13	415.696,24	-384.000,00	-176.640,73
46.713,95	30.000,00	40.830,03	61.937,70	0,00	-15.223,75
-98.230,54	-146.400,00	-123.679,10	477.633,94	-384.000,00	-191.864,48

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-18.405,31	-56.000,00	21.748,41	83.204,26	0,00	-101.609,57
-26.546,58	29.800,00	-5.979,41	0,00	0,00	-26.546,58
56.009,98	55.000,00	56.481,12	64.009,63	0,00	-7.999,65
11.058,09	28.800,00	72.250,12	147.213,89	0,00	-136.155,80

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-390.441,87	-424.630,00	-387.151,72	0,00	-247.265,54	-143.176,33
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-98.977,62	-173.690,00	-436.665,21	0,00	-67.197,88	-31.779,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-83.187,93	-76.010,00	-46.785,56	0,00	-36.443,33	-46.744,60
63 Bygning	-35.492,12	-12.000,00	-23.211,21	0,00	-9.699,96	-25.792,16
64 Økonomi	-18.648,33	-19.000,00	-19.479,14	0,00	-9.999,96	-8.648,37
65 Personregistrering - civil	-58.999,23	-58.680,00	-54.532,18	0,00	-58.756,43	-242,80
66 Personregistrering - kirkelig	-33.686,65	-34.230,00	-31.810,35	0,00	-33.553,05	-133,60
67 Efteruddannelse	-8.482,00	-13.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.482,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	-8.000,00	-800,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-93.285,00	-94.200,00	-94.473,09	0,00	0,00	-93.285,00
I alt	-821.200,75	-913.440,00	-1.094.908,46	0,00	-462.916,15	-358.284,60

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-9.557,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.557,29
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-15.237,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.237,95
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	434,36	400,00	2.122,38	434,36	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.752,90	0,00	7.357,72	1.752,90	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-132.551,43	-140.000,00	0,00	0,00	-132.551,43	0,00
I alt	-155.159,41	-139.600,00	9.480,10	2.187,26	-132.551,43	-24.795,24

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-4.847.221,68	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-124.400,00	-135.000,00	0,00	0,00	0,00	-124.400,00
83 Kirkegård	-45.387,00	0,00	-101.582,87	0,00	0,00	-45.387,00
85 Præsteboliger	-1.316.238,75	-756.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.316.238,75
92 Ligningsbeløb anlæg	891.000,00	891.000,00	1.787.000,00	891.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	507.008,40	0,00	299.217,50	507.008,40	0,00	0,00
I alt	-88.017,35	0,00	-2.862.587,05	1.398.008,40	0,00	-1.486.025,75

Bilag 2: Kollektregnskab 2021.

SUDanmark	150,00
Samvirkende Menighedspleje	100,00
Folkekirken Nødhjælp	1.105,00
Folkekirken Mission	898,00
Kirkens Korshær	<u>580,00</u>
I alt ifølge Kollektkontoen (art 972010)	<u>2.833,00</u>
Sognet hjælpearbejde	<u>3.386,00</u>

Styring anlægsaktiviteter 2021

Kirkekasse:

Tilst

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: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
			hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Kirkegården, Oplagsplads renovering	47.767								47.767	45.387	2.380	0
Kirkegården, Kloak, regnvandssystem	150.000								150.000			150.000
Ny foldedør til sognegården		135.000							135.000	124.400	10.600	0
Istandsættelse af Tilst Østervænge 1		756.000					507.008		1.263.008	1.316.239	-53.230	0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	197.767	891.000	0	0	0	0	507.008		1.595.776	1.486.026	-40.250	150.000

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Byggeregnskab - Ny foldedør:

Udgifter:

Leverandør	2021	I alt
EB & E - a/c vedr. akustikdømpning foldedør	31.637,50	
EB & E - etablering af ny foldedør	92.762,50	
Udgifter i alt	124.400,00	124.400,00

Finansiering:

PU anlægsmidler	135.000,00	
Finansiering ialt		135.000,00
Underskuddet modregnes i "Frie midler" i forbindelse med årsregnskabet		10.600,00

Byggeregnskab -Renovering oplagsplads

Udgifter:

Leverandør	2019	2020	2021	I alt
Åbyhøj Beton - anlægsarbejde		52.232,87		52.232,87
Thylkjær & Jakobsen - ny dobbeltport			45.387,00	45.387,00
Udgifter i alt	0,00	52.232,87	45.387,00	97.619,87

Finansiering:

PU anlægsmidler	100.000,00			100.000,00
Finansiering i alt	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00

Underskud modregnet i "Frie midler" i forbindelse med årsregnskab				2.380,13
--	--	--	--	-----------------

