

ÅRSREGNSKAB 2021

for Glesborg Sogns Menighedsråd

i Norddjurs Provsti

i Norddjurs Kommune

Myndighedskode 8160

CVR-nr. 25922719

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: 5

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Glesborg 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 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 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 9. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for Glesborg sogns menighedsråd viser et underskud på driften på 294.797,88 kr. og et overskud på 769.273,44 kr. på anlæg. Her er de 650.000 til betaling af lån.

Underskuddet på driften fordeler sig på følgende formål:

Formål 1 - fælles indtægter

Der er tilbagebetalt 188432,50 kr. til provstiet vedr. frie midler fra tidligere år. Provstiet har udbetalt 45.000 kr. i 5% midler til drift af kølekapel og Ålsø menighedsråd har indbetalt 50.923 kr. til maling af Ålsø præstegård.

Formål 2 - Kirke og sognegård

Der er her et overskud på 55.000 kr.

Der var budgetteret med udgifter til udvendig og indvendig vedligeholdelse på kirken på 30.000 kr. som ikke er brugt. Desuden var der budgetteret med konsulent ydelser, men en større udgift til konsulent er som anlæg til forventet renovering af kirken.

Der er udgifter på drift til kølekapellet i Grenå på 103.344,12 kr. hvortil der er modtaget 45.000 i 5% midler. Se opgørelse på bilag B-1.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter

Lønningerne har været 60.000 kr. større en budgetteret hvilket skyldes organistens løn bliver udbetalt samlet fra Glesborg fra 2021. Til gengæld er der sparet midler på foredrag og mødevirksomhed.

Formål 4 - kirkegård

I forhold til budgettet er her brugt 25.000 mere. Der er anlagt ny græsplæne og repareret bænke ved kirkegården.

Formål 5 - Præstebolig mv.

Præstegårdskassen i pastorat midt viser et underskud på 5.000 kr. Der er vedlagt opgørelse bilag A-1

Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Der er ikke brugt midler til efteruddannelse i 2021.

De ekstra midler der er brugt til intern repræsentation er fordi der er bogført 2 års julegaver i dette regnskab.

Formål 7 - Finansielle poster

I 2021 er der indbetalt feriemidler som vedrører indefrysningsperioden. Desuden er der betalt flere renter til stiftslånet end der var budgetteret med. De er med i opgørelse på bilag B-1

Anlæg

Der er modtaget 5% midler til sidste års underskud vedr. kølekapellet i Grenå.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	1.200.626,50	1.293.137,00	1.366.485,00
Øvrig drift i alt	-1.495.414,38	-1.352.392,00	-970.619,52
2 Kirkebygning og sognegård	-278.241,88	-333.911,00	-208.052,43
Indtægter	3.801,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.881,15	-18.311,00	-25.112,79
Udgifter, øvrig drift	-245.161,73	-315.600,00	-182.939,64
3 Kirkelige aktiviteter	-371.776,95	-321.961,00	-301.057,19
Indtægter	-500,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-310.115,63	-247.561,00	-267.819,34
Udgifter, øvrig drift	-61.161,32	-74.400,00	-33.237,85
4 Kirkegård	-326.697,84	-301.575,00	-361.936,57
Indtægter	174.094,27	164.012,00	126.122,93
Udgifter, løn	-366.344,53	-361.637,00	-357.476,64
Udgifter, øvrig drift	-134.447,58	-103.950,00	-130.582,86
5 Præstebolig mv.	-214.269,80	-206.920,00	-23.013,28
Indtægter	325.931,58	287.960,00	347.311,42
Udgifter, løn	-133.182,43	-131.372,00	-88.564,87
Udgifter, øvrig drift	-407.018,95	-363.508,00	-281.759,83
6 Administration og fællesudgifter	-95.650,43	-90.496,00	-60.030,73
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.619,30	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-67.031,13	-90.496,00	-60.030,73
7 Finansielle poster	-208.777,48	-97.529,00	-16.529,32
Indtægter	53,32	320,00	266,60
Udgifter, løn	-60.059,25	-59.255,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-148.771,55	-38.594,00	-16.795,92
A Resultat af drift	-294.787,88	-59.255,00	395.865,48

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)	650.000,00	650.000,00	250.923,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-83.327,50	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	253.523,94	0,00	-6.753.523,94
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-50.923,00	0,00	-191.087,75
B Resultat af anlæg	769.273,44	650.000,00	-6.693.688,69
C Resultatopgørelse	474.485,56	590.745,00	-6.297.823,21

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-21.328,22	0,00	-21.328,22
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-92.958,00	0,00	-92.958,00
721150 Langfristet gæld	6.500.000,00	-650.000,00	5.850.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-198.221,63	-41.798,84	-240.020,47
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	151.912,00	-119.273,00	32.639,00
741151 Ny portal til kirkegården	-88.432,50	88.432,50	0,00
741152 Renovering kalkmalerier i kirken	-100.000,00	100.000,00	0,00
741153 Frie midler - Opgørelse præstegårdskassen	-186.059,72	5.196,80	-180.862,92
741154 Frie midler - Opgørelse kølekapel Grenå	0,00	142.956,98	142.956,98
742010 Årsafslutningskonto	-474.485,56	474.485,56	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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
1.560.484,79	1.535.475,41
13.950,57	44.262,05
41.651,87	7.751,22
21.328,22	21.328,22
1.483.554,13	1.462.133,92
0,00	0,00
640.303,48	505.102,97
640.303,48	501.104,05
0,00	3.998,92
2.200.788,27	2.040.578,38

5.964.911,93	5.490.426,37
-21.328,22	-21.328,22
-92.958,00	-92.958,00
6.500.000,00	5.850.000,00
-198.221,63	-240.020,47
151.912,00	32.639,00
-374.492,22	-37.905,94
-1.483.554,13	-1.462.133,92
-1.483.554,13	-1.462.133,92
-6.500.000,00	-5.850.000,00
-6.500.000,00	-5.850.000,00
-182.146,07	-218.870,83
-101.008,10	-131.292,07
-39.747,29	-69.690,08
-41.390,68	-17.888,68
-2.200.788,27	-2.040.578,38

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
1.293.136,00	1.293.137,00	1.366.485,00	1.293.136,00	0,00	0,00
-92.509,50	0,00	0,00	-92.509,50	0,00	0,00
1.200.626,50	1.293.137,00	1.366.485,00	1.200.626,50	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-207.212,41	-234.811,00	-139.321,75	0,00	-36.881,15	-170.331,26
-18.200,89	-20.000,00	-28.998,90	0,00	0,00	-18.200,89
-52.828,58	-79.100,00	-39.731,78	3.801,00	0,00	-56.629,58
-278.241,88	-333.911,00	-208.052,43	3.801,00	-36.881,15	-245.161,73

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-295.227,75	-233.261,00	-242.298,95	0,00	-284.570,32	-10.657,43
-61.021,38	-54.900,00	-45.748,56	0,00	-22.545,31	-38.476,07
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-14.731,57	-20.300,00	-13.009,68	0,00	-3.000,00	-11.731,57
-796,25	-12.500,00	0,00	-500,00	0,00	-296,25
-371.776,95	-321.961,00	-301.057,19	-500,00	-310.115,63	-61.161,32

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-332.462,84	-305.375,00	-362.235,27	165.079,27	-366.344,53	-131.197,58
5.765,00	3.800,00	298,70	9.015,00	0,00	-3.250,00
-326.697,84	-301.575,00	-361.936,57	174.094,27	-366.344,53	-134.447,58

5 Præstebolig mv.

- 55 Præstebolig 5

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-214.269,80	-206.920,00	-23.013,28	325.931,58	-133.182,43	-407.018,95
-214.269,80	-206.920,00	-23.013,28	325.931,58	-133.182,43	-407.018,95

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
67 Efteruddannelse
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-13.430,31	-15.750,00	-12.050,01	0,00	0,00	-13.430,31
-38.699,06	-21.175,00	-16.927,04	0,00	-19.556,20	-19.142,86
-30.369,66	-23.420,00	-11.500,80	0,00	-9.063,10	-21.306,56
-3.850,00	-11.850,00	-3.850,00	0,00	0,00	-3.850,00
0,00	-9.000,00	-5.100,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-884,60	0,00	0,00	0,00
-9.301,40	-9.301,00	-9.718,28	0,00	0,00	-9.301,40
-95.650,43	-90.496,00	-60.030,73	0,00	-28.619,30	-67.031,13

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-142.052,08	-38.594,00	0,00	0,00	0,00	-142.052,08
72 Øvrige renteudgifter	-6.620,70	0,00	-13.299,85	0,00	0,00	-6.620,70
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	53,32	320,00	266,60	53,32	0,00	0,00
76 Momsregulering	-98,77	0,00	-3.496,07	0,00	0,00	-98,77
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-60.059,25	-59.255,00	0,00	0,00	-60.059,25	0,00
I alt	-208.777,48	-97.529,00	-16.529,32	53,32	-60.059,25	-148.771,55

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-83.327,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.327,50
84 Krematorium	253.523,94	0,00	-6.753.523,94	0,00	0,00	253.523,94
85 Præsteboliger	-50.923,00	0,00	-191.087,75	0,00	0,00	-50.923,00
92 Ligningsbeløb anlæg	650.000,00	650.000,00	250.923,00	650.000,00	0,00	0,00
I alt	769.273,44	650.000,00	-6.693.688,69	650.000,00	0,00	119.273,44

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		
14 F mfl. Glesborg By	1076 m2	1.000.000	150.600		Sognehus og graverfacilitet
Ejendomsværdi i alt		1.000.000			

**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
KFUM & K	3.650,00

Opgørelse præstegårdskassen 31. december 2021

	Fjellerup	Lyngby-Albøge	ØGS	Ålsø	I alt
Ligning	30.000,00	74.200,00	22.453,00	82.420,00	209.073,00
Boligbidrag	54.004,00	46.389,05	38.115,00	56.133,00	194.641,05
Varmebidrag	27.300,00	25.000,00		25.000,00	77.300,00
Betaling af forbrug	12.650,00	11.939,00	29.401,53		53.990,53
Betaling af gravers andel af løn	-43.186,33	-47.564,82	-42.431,28		-133.182,43
Udvendig vedligeholdelse bygning		-1.678,13		-120.860,28	-122.538,41
Indvendig vedligeholdelse bygning	-1.641,88				-1.641,88
Vedligeholdelse udenomsarealer	-3.495,63			-9.064,50	-12.560,13
Vedligeholdelse inventar		-4.229,28		-2.175,00	-6.404,28
Vedligeholdelse maskiner					0,00
Anskaffelse inventar			-4.898,00	-16.650,90	-21.548,90
Ejendomsskat	-12.650,19	-7.793,63	-10.276,08		-30.719,90
Vand, renovation	-8.574,35	-12.261,62	-19.476,55	-9.371,76	-49.684,28
Varme		-13.223,71	-19.094,05		-32.317,76
El	-47.287,51	-3.493,27	-12.176,17	-44.026,42	-106.983,37
Rengøring	-8.570,50	-8.284,00			-16.854,50
Brændstof				-320,25	-320,25
Konsulent		-5.445,29			
Regnskabstal	-31.452,39	-20.645,70	-40.835,60	-121.336,11	-214.269,80
Regnskab/budget	-1.452,39	53.554,30	-18.382,60	-38.916,11	-5.196,80

Drift Kølekapel i Grenå

Ligning i 2020	40.000,00
Udgifter i 2020	<u>-21.154,53</u>
Overført til 2021	18.845,47
5% midler i 2021	45.000,00
Ekstra betalt renter stiftslån	-103.458,33
Udgifter i 2021	<u>-103.344,12</u>
Underskud overført til 2022	<u>-142.956,98</u>

Renovering præstebolig Ålsø

Ligning i 2020	50.923,00
Del af udgifter til maling	50.923,00
Afsluttet i 2021	<u>0,00</u>

Kølekapel i Grenå

Køb af grund	250.000,00
Arkikon	480.000,00
Zacher advokat	10.805,00
Landinspektør og Geoteknik	36.311,25
Byggeinspektør	16.442,50
Udstykning	6.250,00
Byggetilladelse	5.704,00
Rasmus Jakobsen	4.656.631,25
Eltilslutning og måleropsætning	42.043,75
Vandtilslutning	220.714,05
Varmetilslutning	77.400,00
Etablering internet	3.795,00
Ejendomsskat	2.191,16
Kølerum	550.530,00
Skilte og film på ruder	5.028,05
Energimærkning	6.725,00
Kistevogn m/hjul, liftvogn og katafalk	218.362,50
Klargøringsbord	35.312,50
Stole	9.594,00
Dispenser til håndsprit	13.044,19
Rengøringsvogn, moppe mm	6.184,59
Støvsuger, værktøj og haveredskaber	7.227,21
Salmebøger	3.150,00
Livets træ	6.268,75
Malerier	10.000,00
Hattehylde, knagerækker	4.124,00
Åbent hus indvielse	3.049,04
Robotplæneklipper og kabel	17.761,52
Udendørs beplantning	32.200,00
Sten til græsplæne	2.250,00
Kasse til kontakter	4.562,50
Reol, vægaskebæger	6.624,53
Kompressor og slanger	1.748,20
Postkasse og nøgleboks	1.489,40
Udgifter i alt	<u>6.753.523,94</u>
Finansiert af lån fra Stiftet	6.500.000,00
Underskud overført til 2021	<u>-253.523,94</u>
2021	
Udgifter - alarm og overvågning	36.625,00
Energitilskud	14.220,00
5% midler	275.928,94
Afsluttet projekt	<u>0,00</u>

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg 5% midler	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-)
			hævede opsparinger	minus =								
			minus =	minus =								
Anlægsprojekter									0			0
2018									0			0
Renovering kirke	41.777								0			0
2020									41.777	83.328		-41.551
Udvendig renovering Lyngby-Albøg	8.912								8.912			8.912
Renovering præstebolig Alsø	50.923								50.923	50.923		0
									0			0
Kølekapel Grenå	-253.524			275.929					22.405	22.405		0
									0			0
									0			0
Opsparing									0			0
Opsparing - Formål 1									0			0
Opsparing - Formål 2									0			0
									0			0
Afdrag									0			0
Afdrag - Lån 1									0			0
Afdrag - Lån 2									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	-151.912	0	0	275.929	0	0	0	0	124.017	156.656	0	-32.639

