

ÅRSREGNSKAB 2021

for Hornslet Sogns Menighedsråd

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 8245

CVR-nr. 17422715

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 Hornslet 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 Hornslet Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for

offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarligt for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har intet at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 26. august 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Årsregnskabet udviser et resultat af drift på kr. 639.780,42. Afvigelserne i forhold til budgettet fordeler sig hovedsageligt således:

Fælles indtægter: I 2021 modtog kirkekassen en tillægsbevilling fra Syddjurs Provsti på kr. 690.700 til dækning af underskud fra 2020 og opbygning af de frie midler. Desuden dækkede tillægsbevillingen udgifter i forbindelse med fratrædelse, vikariat og ansættelse på kordegnekontoet.

Kirkebygning og sognegård: I kirkebygningen blev udgifterne til varme og el kr. 27.100 lavere end forventet, og i sognegården var besparelsen kr. 31.300. Der blev tillige opnået besparelse på vedligeholdelse på kr. 9.700 i kirken. Aftalen om ekstern rengøring i sognegården blev opsagt, hvilket resulterede i en besparelse på kr. 27.500 i forhold til budgettet.

Der blev i 2021 bevilget kr. 35.900 fra Provstiets Energioptimeringspulje til dækning af udgifter til etablering af varmestyring i Hornslet Kirke.

Kirkelige aktiviteter: Lønningerne til kirkens personale blev i året kr. 60.000 lavere end forventet primært grundet mindre brug af vikarer.

Der blev i 2021 bevilget kr. 10.000 fra Provstiets fælles Covid-19 pulje til dækning af indkøb af værnemidler.

Årets aktiviteter blev atter begrænsede grundet Covid-19. Dette resulterede i en besparelse på honorarer til solister og foredragsholdere på samlet kr. 56.600, udgifter til arrangementer på samlet kr. 11.000 og kirkelig undervisning på kr. 24.200.

Kirkeblad blev kr. 9.500 dyrere i forhold til sidste år. Til gengæld blev korelønningerne kr. 36.800 lavere end forventet, og der blev samtidig opnået en besparelse på kr. 15.200, da korene heller ikke 2021 kom på tur.

Kirkegård: Grundet en beslutning om ekstra bemanning på kirkegården og udgifter til konsulent i forbindelse oplæring i kirkegårdsfakturering blev lønudgifterne til kirkegårdens personale kr. 238.000 højere end budgetteret. Til gengæld blev kirkegårdens indtægter kr. 26.500 højere end forventet.

Der blev i året udskiftet en traktor, som kunne holdes indenfor budgettet, hvorfor den planlagte opsparing til nye maskiner, som var afsat i budgettet for 2021, udskydes.

Menighedsrådet havde i budgettet afsat kr. 60.000 til tag på kapelbygningen, som blev udskudt. Til gengæld blev der repareret køleanlæg samt indkøbt spindler, tovholdere og temperaturalarm for samlet kr. 34.600 over budgettet.

Præstebolig: Der var i budgettet afsat kr. 17.000 til vedligeholdelse af præsteboligen i Hornslet til blandt andet udbedring af revner i loft og slibning af gulve. Arbejdet blev ikke udført i året.

Administration og fællesudgifter: Udgiften til Folkekirkens IT blev kr. 35.200 højere end forventet grundet indkøb af to nye PC'er samt omlægning af abonnementer. Til gengæld sparede menighedsrådet på udgifter til fortæring og befordring, da studieturen ikke blev gennemført.

Der var i budgettet afsat kr. 21.500 til efteruddannelse. Den reelle udgift blev kr. 12.500 højere, da menighedsrådet indledte en proces vedr. Hornslet Kirkes værdigrundlag.

Moms: Menighedsrådet har ikke ændret opgørelsesmetode til beregning af den delvise momsfradragprocent siden 2017, da denne opgørelsesmetode fortsat vurderes retvisende. Det eventuelle momsfradrag, der ville kunne opnås på udgifter til øvrige fælleomkostninger, vurderes at ligge under bagatelgrænsen, jf. kirkeministeriets momsvejledning.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

- Det Fælles Regnskabskontor for Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd. Regnskabstal fremgår af biregnskab i Thorsager-Bregnet-Feldballe Kirkekasses årsregnskab.
- Samarbejde med Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd vedrørende vikardækning af kordegnestillingen i Hornslet. Lønudgifter faktureres til Hornslet Kirkekasse, og fremgår således af udgifter til lønninger.
- Skole-Kirke-samarbejde i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Fælles Personalekonsulent i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Diakonisamarbejde i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Anlægspulje i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Energioptimering i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti under forsøgslovgivningen. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Kirkegårdspulje i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti under forsøgslovgivningen. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Covid-19 pulje i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.

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.

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	4.552.057,00	3.861.367,00	3.476.086,50
Øvrig drift i alt	-3.912.276,58	-3.826.055,00	-3.862.063,36
2 Kirkebygning og sognegård	-611.390,74	-713.085,00	-642.114,24
Indtægter	35.933,75	1.500,00	1.500,00
Udgifter, løn	-202.155,60	-207.185,00	-204.610,87
Udgifter, øvrig drift	-445.168,89	-507.400,00	-439.003,37
3 Kirkelige aktiviteter	-1.400.601,71	-1.574.601,00	-1.548.768,55
Indtægter	6.377,20	23.500,00	11.243,40
Udgifter, løn	-1.148.419,31	-1.286.901,00	-1.285.852,85
Udgifter, øvrig drift	-258.559,60	-311.200,00	-274.159,10
4 Kirkegård	-875.871,43	-681.947,00	-943.116,55
Indtægter	762.591,16	736.100,00	671.432,38
Udgifter, løn	-1.239.762,31	-1.002.647,00	-1.195.352,57
Udgifter, øvrig drift	-398.700,28	-415.400,00	-419.196,36
5 Præstebolig mv.	16.788,30	-800,00	-153,58
Indtægter	60.202,15	56.800,00	59.724,27
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-43.413,85	-57.600,00	-59.877,85
6 Administration og fællesudgifter	-830.858,89	-645.200,00	-742.356,07
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-468.764,64	-338.500,00	-411.480,20
Udgifter, øvrig drift	-362.094,25	-306.700,00	-330.875,87
7 Finansielle poster	-210.342,11	-210.422,00	14.445,63
Indtægter	4.888,24	4.800,00	24.441,24
Udgifter, løn	-202.149,64	-200.222,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.080,71	-15.000,00	-9.995,61
A Resultat af drift	639.780,42	35.312,00	-385.976,86

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)	2.515.124,00	2.515.124,00	1.512.309,50
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-260.546,17	-2.515.124,00	-80.781,40
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	2.254.577,83	0,00	1.431.528,10
C Resultatopgørelse	2.894.358,25	35.312,00	1.045.551,24

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.955.300,32	0,00	-1.955.300,32
741110 Menighedsrådets frie midler	277.425,62	-639.780,42	-362.354,80
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.451.153,22	-2.254.577,83	-5.705.731,05
742010 Årsafslutningskonto	-2.894.358,25	2.894.358,25	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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 kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
7.553.034,79	7.239.669,84
10.384,00	10.989,00
280.009,61	91.202,13
1.955.300,32	1.955.300,32
5.307.340,86	5.182.178,39
0,00	0,00
3.630.318,77	6.516.434,26
3.630.318,77	6.516.434,26
11.183.353,56	13.756.104,10

-5.129.027,92	-8.023.386,17
-1.955.300,32	-1.955.300,32
277.425,62	-362.354,80
-3.451.153,22	-5.705.731,05
-5.307.340,86	-5.182.178,39
-5.307.340,86	-5.182.178,39
0,00	0,00
-746.984,78	-550.539,54
-86.810,34	-43.057,10
-18.910,47	-5.493,89
-2.956,10	-4.390,62
-531.374,25	-371.394,74
-106.933,62	-126.203,19
-11.183.353,56	-13.756.104,10

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
3.861.367,00	3.861.367,00	3.272.740,00	3.861.367,00	0,00	0,00
690.690,00	0,00	203.346,50	690.690,00	0,00	0,00
4.552.057,00	3.861.367,00	3.476.086,50	4.552.057,00	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
-162.208,69	-203.174,00	-133.224,23	0,00	-37.493,23	-124.715,46
-54.195,91	-55.600,00	-71.134,04	35.933,75	0,00	-90.129,66
-394.986,14	-454.311,00	-437.755,97	0,00	-164.662,37	-230.323,77
-611.390,74	-713.085,00	-642.114,24	35.933,75	-202.155,60	-445.168,89

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-838.581,20	-902.406,00	-934.817,15	1.072,00	-758.405,29	-81.247,91
-36.582,62	-60.821,00	-49.926,45	0,00	-14.109,26	-22.473,36
-127.939,37	-150.272,00	-125.265,59	5.305,20	-123.670,15	-9.574,42
-157.902,11	-139.041,00	-153.641,65	0,00	-43.642,75	-114.259,36
-213.296,66	-268.361,00	-253.603,43	0,00	-198.591,86	-14.704,80
-24.099,75	-44.400,00	-27.514,28	0,00	-10.000,00	-14.099,75
0,00	-7.500,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
-2.200,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.400.601,71	-1.574.601,00	-1.548.768,55	6.377,20	-1.148.419,31	-258.559,60

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
-793.228,92	-576.378,00	-824.075,62	762.591,16	-1.222.029,83	-333.790,25
-82.642,51	-105.569,00	-119.040,93	0,00	-17.732,48	-64.910,03
-875.871,43	-681.947,00	-943.116,55	762.591,16	-1.239.762,31	-398.700,28

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
16.788,30	-800,00	-153,58	60.202,15	0,00	-43.413,85
16.788,30	-800,00	-153,58	60.202,15	0,00	-43.413,85

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-144.891,93	-102.300,00	-126.103,09	0,00	0,00	-144.891,93
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-225.305,35	-218.873,00	-229.156,32	0,00	-177.953,41	-47.351,94
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-56.048,79	-44.700,00	-37.959,79	0,00	0,00	-56.048,79
63 Bygning	-3.850,00	-5.000,00	-44.464,99	0,00	0,00	-3.850,00
64 Økonomi	-6.777,83	-5.600,00	-1.025,87	0,00	0,00	-6.777,83
65 Personregistrering - civil	-139.475,37	-79.736,00	-94.865,61	0,00	-139.043,47	-431,90
66 Personregistrering - kirkelig	-152.199,82	-99.791,00	-126.883,96	0,00	-151.767,76	-432,06
67 Efteruddannelse	-34.612,00	-21.500,00	-10.300,00	0,00	0,00	-34.612,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-1.051,20	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-67.697,80	-67.700,00	-70.545,24	0,00	0,00	-67.697,80
I alt	-830.858,89	-645.200,00	-742.356,07	0,00	-468.764,64	-362.094,25

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-7.624,30	-15.000,00	-2.806,17	0,00	0,00	-7.624,30
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.888,24	4.800,00	24.441,24	4.888,24	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.268,09	0,00	-7.189,44	0,00	0,00	-3.268,09
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-204.337,96	-200.222,00	0,00	0,00	-202.149,64	-2.188,32
I alt	-210.342,11	-210.422,00	14.445,63	4.888,24	-202.149,64	-13.080,71

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-260.546,17	-2.515.124,00	-68.471,90	0,00	0,00	-260.546,17
81 Sognegård	0,00	0,00	-12.309,50	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.515.124,00	2.515.124,00	1.512.309,50	2.515.124,00	0,00	0,00
I alt	2.254.577,83	0,00	1.431.528,10	2.515.124,00	0,00	-260.546,17

Bilag 2: Kollektregnskab

Kollekt indsamlet i 2021	kr.	9.711,00
Heraf indsendt til Bibelselskabet	kr.	-1.138,00
Heraf indsendt til Folkekirkens Nødhjælp	kr.	-2.108,00
Heraf indsendt til Kirkens Korshær	kr.	-3.068,00
Heraf indsendt til Børnesagens Fællesråd	kr.	-80,00
Heraf overført til konto for menighedspleje	kr.	-3.317,00
Saldo herefter	kr.	0,00

Indsamlet ved arrangementer mv i 2021	kr.	10.938,50
Heraf overført til konto for menighedspleje	kr.	-10.703,00
Heraf indsendt til Kirkens Korshær	kr.	-235,50
Saldo herefter	kr.	0,00

Kollekt indsamlet via mobilpay i 2021	kr.	31.075,00
Heraf overført til konto for menighedspleje	kr.	-24.830,00
Heraf indsendt til Bibelselskabet	kr.	-770,00
Heraf indsendt til Kirkens Korshær	kr.	-2.750,00
Heraf indsendt til Folkekirkens Nødhjælp	kr.	-2.725,00
Saldo herefter	kr.	0,00

Regnskab for menighedsplejen

Indestående i bank til menighedsplejen, primo		42.722,98
Indsamlet som kollekt i 2021	kr.	3.317,00
Indsamlet som kollekt via mobilepay 2021	kr.	24.830,00
Indbetalt af private personer	kr.	2.700,00
Indsamlet ved arrangementer	kr.	10.703,00
Julehjælp fra Lions Club Rosenholm	kr.	7.500,00
Renter bankkonto	kr.	-341,12
Indsendt til Provstiets Fælles Julehjælp	kr.	-10.000,00
Konfirmationshjælp	kr.	-1.000,00
Feriehjælp	kr.	-1.000,00
Julehjælp udbetalt 2021	kr.	-25.200,00
Indestående i bank til menighedsplejen, ultimo	kr.	54.231,86

FORELØBIGT**Anlægsregnskab vedr. indvendig renovering af Hornslet Kirke****Kort beskrivelse af formål med anlægsprojektet:**

Hornslet Kirke skal gennemgå en større indvendig renovering i løbet af det kommende år.

Godkendt budget:

Foreløbigt budget kr. **8.179.440,00**

Afholdte udgifter i 2017:

Dataloggere kr. 3.000,00

Afholdte udgifter i 2018:

Arkitekthonorar kr. 63.750,00

Honorar til energikonsulent kr. 2.787,11

Afholdte udgifter i 2019:

Arkitekthonorar kr. 262.121,33

Installation audioudstyr i stor sal til brug for gudstjenester og kirkelige handlinger under renoveringen af kirken kr. 72.129,38

Honorar til energikonsulent kr. 4.527,18

Honorar til kirkegårdsconsulent kr. 2.407,88

Afholdte udgifter i 2020:

Arkitekthonorar kr. 33.910,31

Prøvekalkning jf. Nationalmuseets anvisninger kr. 16.479,63

Honorar til energikonsulent kr. 1.668,63

Renter anlægskonto kr. 16.413,33

Afholdte udgifter i 2021:

Arkitekthonorar kr. 226.881,25

Renter anlægskonto kr. 33.664,92

Afholdte udgifter i alt kr. **739.740,95**

Finansiering af anlægsprojektet:

Anlægsbevilling i 2018 kr. 50.000,00

Tillægsbevilling i 2018 kr. 110.000,00

Anlægsbevilling i 2019 kr. 2.270.348,00

Anlægsbevilling i 2020 kr. 1.500.000,00

Anlægsbevilling i 2021 kr. 2.515.124,00

Finansering i alt kr. **6.445.472,00**

Videreførte anlægsmidler pr. 31/12 2021 kr. - **5.705.731,05**