

ÅRSREGNSKAB 2021

for Mou Sogns Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8324

CVR-nr. 54440510

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Mou 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 Mou kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mou kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes 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 nr. 10204 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 Standard 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 og 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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.

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 ansvarlig 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 forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig 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 ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, 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 det 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 den virksomhed, 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.

Aalborg, den 15. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Mou-Dokkedal Menighedsråd – forklaring til regnskabet.

Årsregnskabet for 2021 udviser et underskud på kr. 285.774,79

Der disponeres således:

Underskuddet fratrækkes menighedsrådets frie midler – de frie midler udgør herefter kr. 165.035,13.

Overordnet set skyldes underskuddet en fejlbudgettering vedr. feriemidlerne samt en væsentlig højere lønudgift – bl.a. pga. sygemelding. Afvigelserne på formålsniveau gennemgås herunder.

Af større afvigelser kan nævnes:

Formål 21 Kirkebygning:

Samlet besparelse tkr. 21 – besparelse vedligehold af bygninger tkr. 28, besparelse køb og vedligehold af inventar tkr. 10, merforbrug el tkr. 10, besparelse vand og varme tkr. 5, merforbrug alarm tkr. 7 samt merforbrug sikkerhedsudstyr tkr. 5. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 22 Inventar, kirke:

Samlet merforbrug tkr. 3.

Formål 23 Sognegård:

Samlet merforbrug tkr. 5 – merforbrug vedligehold tkr. 9 samt besparelse på anskaffelser og vedligehold af inventar tkr. 4.

Formål 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger:

Samlet besparelse tkr. 22 – heraf merforbrug løn tkr. 18, besparelse annoncering tkr. 25, besparelse leasing og tjenesteydelser tkr. 9, besparelse fortæring tkr. 6, besparelse udsmykning tkr. 12 samt merforbrug taxa og befordring tkr. 9 – herudover en række mindre afvigelser.

Formål 32 Kirkelig undervisning:

Samlet besparelse tkr. 28 – besparelse taxa tkr. 5, besparelse undervisningsmaterialer tkr. 26, besparelse fortæring tkr. 5 samt merforbrug bibler m.m. tkr. 7

Formål 34 Kommunikation:

Samlet merforbrug tkr. 32 - merforbrug IT tkr. 4 samt merforbrug annoncering og trykning og porto tkr. 27.

Formål 36 Kirkekoncerter:

Samlet besparelse tkr. 19 – løn/honorar-besparelse tkr. 11, besparelse annoncering tkr. 4 samt fortæring tkr. 6. Manglende indtægter tkr. 4.

Formål 37 Foredrags og mødevirksomhed:

Samlet besparelse tkr. 59 – løn/honorar-besparelse tkr. 35, manglende indtægter tkr. 24, besparelse fortæring tkr. 33 samt besparelse annoncering tkr. 15.

Formål 4 Kirkegården:

Samlet merforbrug tkr. 140 – merudgift løn tkr. 102 (primært pga. langtidssygemelding), merforbrug vedligehold af bygninger tkr. 32, merforbrug befordring tkr. 8, merforbrug vedligehold udenomsarealer samt entreprenørudgifter tkr. 23, merforbrug alarm tkr. 28, besparelse vand m.m. tkr. 9, merforbrug IT tkr. 11, besparelse telefoni tkr. 4, merforbrug kontorudgifter tkr. 5, besparelse planter tkr. 33, merforbrug forbrugsvarer tkr. 6, besparelse arbejdstøj og sikkerhedsudstyr tkr. 5. Ekstra indtægter tkr. 8. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 51 Præstebolig:

Samlet merforbrug tkr. 13 – merforbrug vedligehold tkr. 18, besparelse alarm tkr. 10 – herudover en række mindre afvigelser.

Formål 56 Funktionærbolig:

Samlet merforbrug tkr. 7 – merforbrug vedligehold og varme.

Formål 60 Administration og fællesudgifter:

Samlet merforbrug tkr. 37 – merforbrug IT tkr. 36, besparelse vedligehold af inventar tkr. 5 samt merforbrug kontorudgifter tkr. 5.

Formål 61 Menighedsrådet:

Samlet afvigelse tkr. 0 – merforbrug abonnementer tkr. 12. besparelse taxa og kontingenter tkr. 12.

Formål 62 Personale:

Samlet merforbrug tkr. 15 – heraf merforbrug honorar tkr. 5, merforbrug aub tkr. 3, besparelse kursus tkr. 4 samt merforbrug konsulenter tkr. 10.

Formål 63 Bygning:

Samlet merforbrug tkr. 12 – merforbrug honorarer.

Formål 64 Økonomi:

Samlet besparelse tkr. 3 – merforbrug løn og honorarer tkr. 4 samt besparelse IT tkr. 7.

Formål 65 Personregistrering civil:

Samlet merforbrug tkr. 18 – ekstra lønforbrug.

Formål 67 Efteruddannelse:

Samlet merforbrug tkr. 17 – budgetteret under andre formål.

Formål 69 Forsikringspræmie:

Samlet merforbrug tkr. 1.

Formål 7 Finansielle poster:

Samlet merforbrug tkr. 140. Der er afregnet tkr. 134 til Feriemidler, hvilket er tkr. 10 mere end budgetteret. Samtidig har der fejlagtigt været budgetteret med en indtægt (overførselsindtægter) på tkr. 124, og disse midler er ikke kommet. Endvidere negativ indlånsrente tkr. 4 samt negativ momsregulering tkr. 3.

Moms er beregnet ud fra den af Kirkeministeriet anbefalede metode.

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.

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	2.787.000,00	2.787.000,00	2.823.000,00
Øvrig drift i alt	-3.072.774,79	-2.662.580,00	-2.682.918,68
2 Kirkebygning og sognegård	-297.412,46	-310.800,00	-519.461,20
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.206,14	-12.800,00	-13.264,02
Udgifter, øvrig drift	-284.206,32	-298.000,00	-506.197,18
3 Kirkelige aktiviteter	-1.032.889,40	-1.130.500,00	-982.987,80
Indtægter	14.366,75	47.500,00	11.420,00
Udgifter, løn	-838.954,98	-867.000,00	-715.573,83
Udgifter, øvrig drift	-208.301,17	-311.000,00	-278.833,97
4 Kirkegård	-1.033.412,90	-893.560,00	-879.223,13
Indtægter	285.067,97	277.340,00	438.554,94
Udgifter, løn	-1.039.804,10	-937.400,00	-1.009.886,81
Udgifter, øvrig drift	-278.676,77	-233.500,00	-307.891,26
5 Præstebolig mv.	-84.346,51	-64.357,00	90.783,63
Indtægter	236.101,54	233.443,00	241.160,94
Udgifter, løn	-19.809,00	-12.800,00	-19.896,07
Udgifter, øvrig drift	-300.639,05	-285.000,00	-130.481,24
6 Administration og fællesudgifter	-484.561,24	-387.783,00	-392.858,13
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-224.647,18	-175.267,00	-170.253,55
Udgifter, øvrig drift	-259.914,06	-212.516,00	-222.604,58
7 Finansielle poster	-140.152,28	124.420,00	827,95
Indtægter	400,96	124.420,00	2.757,70
Udgifter, løn	-134.305,29	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.247,95	0,00	-1.929,75
A Resultat af drift	-285.774,79	124.420,00	140.081,32

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-285.774,79	124.420,00	140.081,32

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-133.650,39	0,00	-133.650,39
741110 Menighedsrådets frie midler	-450.809,92	285.774,79	-165.035,13
742010 Årsafslutningskonto	285.774,79	-285.774,79	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
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.643.519,62	2.719.782,83
7.318,41	13.514,62
-10.500,00	31.801,28
133.650,39	133.650,39
2.513.050,82	2.540.816,54
0,00	0,00
546.261,20	210.533,72
310.651,68	172.846,82
37.703,94	37.686,90
197.905,58	0,00
3.189.780,82	2.930.316,55

-584.460,31	-298.685,52
-133.650,39	-133.650,39
-450.809,92	-165.035,13
-2.513.050,82	-2.540.816,54
-2.513.050,82	-2.540.816,54
0,00	0,00
-92.269,69	-90.814,49
-22.568,83	-26.718,56
-10.000,00	-10.000,00
-59.700,86	-54.095,93
-3.189.780,82	-2.930.316,55

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
2.787.000,00	2.787.000,00	2.603.000,00	2.787.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00
2.787.000,00	2.787.000,00	2.823.000,00	2.787.000,00	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
-235.407,50	-256.500,00	-457.592,40	0,00	0,00	-235.407,50
-27.718,72	-25.000,00	-42.163,29	0,00	0,00	-27.718,72
-34.286,24	-29.300,00	-19.705,51	0,00	-13.206,14	-21.080,10
-297.412,46	-310.800,00	-519.461,20	0,00	-13.206,14	-284.206,32

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
-813.504,55	-836.000,00	-786.996,76	536,00	-779.929,98	-34.110,57
-24.675,53	-53.000,00	-38.368,24	0,00	0,00	-24.675,53
-130.534,50	-99.000,00	-83.331,08	0,00	0,00	-130.534,50
-51.360,32	-70.500,00	-40.647,39	296,25	-49.425,00	-2.231,57
-12.814,50	-72.000,00	-33.644,33	13.534,50	-9.600,00	-16.749,00
-1.032.889,40	-1.130.500,00	-982.987,80	14.366,75	-838.954,98	-208.301,17

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
-990.792,77	-859.460,00	-849.860,79	253.212,53	-971.552,74	-272.452,56
-42.620,13	-34.100,00	-29.362,34	31.855,44	-68.251,36	-6.224,21
-1.033.412,90	-893.560,00	-879.223,13	285.067,97	-1.039.804,10	-278.676,77

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
56 Funktionærbolig
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-233.659,12	-220.177,00	-51.957,14	69.881,54	-19.809,00	-283.731,66
37.092,61	44.000,00	30.720,77	54.000,00	0,00	-16.907,39
112.220,00	111.820,00	112.020,00	112.220,00	0,00	0,00
-84.346,51	-64.357,00	90.783,63	236.101,54	-19.809,00	-300.639,05

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-114.546,71	-78.000,00	-98.230,32	0,00	0,00	-114.546,71
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-86.021,20	-86.104,00	-73.291,82	0,00	-16.289,35	-69.731,85
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-47.827,02	-33.000,00	-29.493,47	0,00	-15.500,00	-32.327,02
63 Bygning	-20.663,10	-8.667,00	-9.119,55	0,00	-20.663,10	0,00
64 Økonomi	-79.542,38	-82.200,00	-87.651,51	0,00	-79.100,00	-442,38
65 Personregistrering - civil	-93.173,15	-75.000,00	-62.331,21	0,00	-93.094,73	-78,42
67 Efteruddannelse	-17.180,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.180,56
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-5.551,33	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-25.607,12	-24.812,00	-27.188,92	0,00	0,00	-25.607,12
I alt	-484.561,24	-387.783,00	-392.858,13	0,00	-224.647,18	-259.914,06

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-3.659,32	0,00	-1.834,37	0,00	0,00	-3.659,32
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	200,48	0,00	7,26	200,48	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	200,48	0,00	835,32	200,48	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.588,63	0,00	1.819,74	0,00	0,00	-2.588,63
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-134.305,29	124.420,00	0,00	0,00	-134.305,29	0,00
I alt	-140.152,28	124.420,00	827,95	400,96	-134.305,29	-6.247,95

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Mou By, Mou 1A m.fl	500.858 m ²	7.050.000	1.153.500		Præstebolig - konfirmandst
Dokkedal 2AX	1.060 m ²	11.700	11.700		Ubebygget areal -ikke landt
Ejendomsværdi i alt		7.061.700			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
