

ÅRSREGNSKAB 2021

for Hals Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8387

CVR-nr. 35791515

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 Hals 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 Hals kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hals 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 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 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 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 nr. 10204 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 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat udviser et underskud på 117.721,85 kr. og der var budgetteret et underskud på 109.500 kr. Underskuddet opstår på grund af afregning af feriemidler både i budget og regnskab i 2021.

Vi har følgende kommentarer til regnskabet:

De samlede indtægter ved salg og tjenesteydelser er realiseret med 100,9% og dermed helt i niveau med budgettet. Udleje af kirke og sognegård er 10.800 kr. under budget mens hjemfald af gravstedskapital er 13.700 kr. over budget. Det er de væsentligste afvigelser.

De samlede lønomkostninger er realiseret med 98,5% og har dermed en besparelse på 33.900 kr. Der er merforbrug i år på kirkegårdssamarbejdet på 84.700 kr. og merudgifter på B-honorarer på 11.600 kr. De afregnede feriemidler blev 10.300 kr. lavere end budgettet, og udlånt personale har en merindtægt på 14.600 kr. Der er modtaget refusioner vedrørende efteruddannelse/sygdom på 17.500 kr., som ikke var budgetteret. Den resterende besparelse er på på vikarer og servicemedarbejder, hvilket skyldes de manglende muligheder for at forsamlers/lave aktiviteter.

Andre ordinære driftsomkostninger er realiseret med 101% og har dermed et merforbrug på 12.700 kr. Det fordeler sig sådan mellem formålene:

Formål 2 - kirkegård og sognegård har en merudgift på 6.000 kr. Der er besparelser på vedligeholdelseskontiene på 38.600 kr., til gengæld merforbrug på anskaffelser med 19.300 kr. Der er investeret i højtalere til kirken, hvilket især giver merforbruget på anskaffelser. Der er besparelse på vand og renovation på 16.500 kr. og merudgifter til græsslåning mv. på 25.900 kr. Det skyldes især køb af arbejdskraft til beskæring af risikotræer.

Formål 3 - kirkelige aktiviteter har en besparelse på 88.400 kr. De største afvigelser er på annoncer, hvor der er merforbrug på 11.800 kr. Der er besparelse på indkøb til fortæring på 22.700 kr. og besparelse på diverse tjenesteydelser på 59.700 kr. Sidstnævnte var budgetteret til nye aktiviteter, men nedlukning af landet har besværliggjort opstarten af disse. Det er dog lykkedes delvist men forbruget til disse formål ligger et andet sted i regnskabet nemlig under B-honorarer, hvor der er brugt 12.000 kr. til nye aktiviteter.

Formål 4 - kirkegård mv. har et merforbrug på 79.300 kr. Der er besparelse på vedligeholdelse af maskiner på 13.400 kr., men til gengæld et stort merforbrug på anskaffelse af maskiner (købt i kirkegårdssamarbejdet) på 51.400 kr. Der var ikke budgettet med anskaffelse af maskiner i 2021. Der er merforbrug på køb af planter/grus/gran på 15.100 kr. og på AUB hvor der nu betales hertil via kirkegårdssamarbejdet.

Formål 6 - administration og fællesomkostninger har et merforbrug på 45.400 kr. Der er merudgifter på IT på 30.500 kr., der er merudgifter på abonnemeter på 15.400 kr. mens der er besparelse på anskaffelse af inventar på 14.700 kr. der er besparelse på kontorudgifter på 10.600 kr. og en ekstraordinær udgift på 29.400 kr. idet menighedsrådet har været udsat for bedrageri. Der kigges i den forbindelse på fuldmagtsforhold, for at beskytte menighedsråd og ansatte.

Finansielle poster har ingen væsentlige afvigelser. Det er her udgiften til feriemidler er bogført og det er kommenteret under lønomkostninger. Der er merudgifter til negative renter på i alt 7.500 kr.

Der er modtaget en donation på 93.500 kr. fra ukendt giver, som nu er registreret i regnskabet og til disposition for menighedsrådet.

På anlægssiden er der i året modtaget 106.000 kr. til indgangsparti på kirkegård. Der er afholdt udgifter hertil på 97.096 kr. Se vedhæftede bi-regnskab.

Efter indregning af årets underskud og regulering vedrørende afslutning af anlægsprojekt er de frie midler ved årets udgang på 366.738,49 kr. De videreførte anlægsmidler er forsat på 365.788 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Vi deltager i kirkegårdssamarbejde med Øster Hassing og Vester Hassing menighedsråd. Den daglige drift foregår i Vester Hassing menighedsråd, hvorfra der faktureres til de andre menighedsråd.

Der er desuden et samarbejde vedr. annoncering med Vester Hassing, Hals, Hou og Ulsted menighedsråd. Ulsted menighedsråd står for driften og sender fakturaer ud til de andre medvirkende i samarbejdet.

Derudover deler Hou og Hals menighedsråd organist og kirke- & kulturmedarbejder. De er ansat i Hals og Hou betaler deres andel efter opgørelse fra Hals menighedsråd.

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	2.771.010,00	2.771.010,00	2.676.265,00
Øvrig drift i alt	-2.888.731,85	-2.880.510,00	-2.658.824,01
2 Kirkebygning og sognegård	-588.239,67	-542.040,00	-623.803,80
Indtægter	2.976,00	13.000,00	2.976,00
Udgifter, løn	-188.445,50	-158.240,00	-163.473,48
Udgifter, øvrig drift	-402.770,17	-396.800,00	-463.306,32
3 Kirkelige aktiviteter	-1.132.475,18	-1.298.743,00	-1.058.957,55
Indtægter	51.538,50	47.400,00	34.408,97
Udgifter, løn	-982.172,51	-1.055.843,00	-900.211,31
Udgifter, øvrig drift	-201.841,17	-290.300,00	-193.155,21
4 Kirkegård	-634.285,38	-559.232,00	-603.120,42
Indtægter	549.861,98	538.248,00	491.808,91
Udgifter, løn	-857.437,74	-850.080,00	-832.176,67
Udgifter, øvrig drift	-326.709,62	-247.400,00	-262.752,66
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	16.081,32
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	16.081,32
6 Administration og fællesudgifter	-427.269,09	-369.344,00	-360.883,75
Indtægter	0,00	0,00	10.157,10
Udgifter, løn	-65.051,69	-52.500,00	-51.950,80
Udgifter, øvrig drift	-362.217,40	-316.844,00	-319.090,05
7 Finansielle poster	-106.462,53	-111.151,00	-28.139,81
Indtægter	2.265,30	349,00	2.814,60
Udgifter, løn	-99.175,11	-109.500,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.552,72	-2.000,00	-30.954,41
A Resultat af drift	-117.721,85	-109.500,00	17.440,99

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	-43.812,50
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	106.000,00	106.000,00	1.011.579,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-339.396,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-97.096,00	-106.000,00	-160.613,86
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	8.904,00	0,00	467.756,39
C Resultatopgørelse	-108.817,85	-109.500,00	485.197,38

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-5.099,65	36,45	-5.063,20
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-457.538,22	0,00	-457.538,22
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-212.513,37	0,00	-212.513,37
741110 Menighedsrådets frie midler	-475.519,89	108.781,40	-366.738,49
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-365.788,00	0,00	-365.788,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-17.000,00	0,00	-17.000,00
742010 Årsafslutningskonto	108.817,85	-108.817,85	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-93.526,73	-93.526,73

Resultatdisponering for Hals menighedsråd for regnskabsåret 2021:

Frie midler primo	475.519,89	
- årets driftsresultat	-117.721,85	
- overføres til særligt formål	-	
Overskud anlægsprojekt, indgangsparti	8.904,00	se biregnskab
Ændring i opsparing til anlæg	36,45	
Afrunding vedr. anlæg	-	
Saldo ultimo frie midler	<u>366.738,49</u>	
Indgangsparti på kirkegården:		
Saldo primo	-	
Anlægsbevilling i året	106.000,00	
Afholdte udgifter i året	-97.096,00	
Overskud anlægsprojekt	-8.904,00	
Saldo ultimo	<u>-</u>	
Afsat til anskaffelser i kirken	17.000,00	
Frie midler, afgrænsede formål	<u>17.000,00</u>	
Videreførte anlægsmidler består af:		
Afdrag lån 2020	365.788,00	
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	<u>365.788,00</u>	

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
4.592.424,96	4.614.496,91
13.854,00	14.318,50
18.929,56	14.573,79
457.538,22	457.538,22
4.102.103,18	4.128.066,40
0,00	0,00
1.187.969,93	1.257.341,39
680.285,50	632.614,39
5.099,65	5.063,20
502.584,78	619.663,80
5.780.394,89	5.871.838,30
-1.533.459,13	-1.518.168,01
-5.099,65	-5.063,20
-457.538,22	-457.538,22
-212.513,37	-212.513,37
0,00	-93.526,73
-475.519,89	-366.738,49
-365.788,00	-365.788,00
-17.000,00	-17.000,00
-4.102.103,18	-4.128.066,40
-4.102.103,18	-4.128.066,40
0,00	0,00
-144.832,58	-225.603,89
-60.597,65	-132.520,41
-99.887,52	-93.203,49
15.652,59	120,01
-5.780.394,89	-5.871.838,30

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.771.010,00	2.771.010,00	2.676.265,00	2.771.010,00	0,00	0,00
2.771.010,00	2.771.010,00	2.676.265,00	2.771.010,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

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
-35.572,50	-5.000,00	-2.303,13	0,00	0,00	-35.572,50
-225.426,60	-232.569,00	-263.261,94	0,00	-53.498,61	-171.927,99
-22.810,48	-13.200,00	-17.494,33	0,00	0,00	-22.810,48
-304.430,09	-291.271,00	-340.744,40	2.976,00	-134.946,89	-172.459,20
-588.239,67	-542.040,00	-623.803,80	2.976,00	-188.445,50	-402.770,17

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.598,10	-6.400,00	0,00	0,00	0,00	-6.598,10
-607.660,24	-688.809,00	-582.641,96	7.909,60	-567.064,22	-48.505,62
-175.617,02	-187.869,00	-180.671,08	13.679,24	-156.990,09	-32.306,17
-7.197,00	-9.500,00	-5.669,90	0,00	0,00	-7.197,00
-202.242,32	-206.369,00	-211.786,31	0,00	-125.666,20	-76.576,12
-20.876,78	-45.098,00	-24.292,80	0,00	-18.780,59	-2.096,19
-49.635,09	-49.898,00	-32.236,41	25.415,66	-71.393,09	-3.657,66
-62.648,63	-103.600,00	-21.659,09	4.534,00	-42.278,32	-24.904,31
0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.132.475,18	-1.298.743,00	-1.058.957,55	51.538,50	-982.172,51	-201.841,17

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
-647.394,91	-572.592,00	-610.070,14	488.584,76	-815.070,05	-320.909,62
13.109,53	13.360,00	6.949,72	61.277,22	-42.367,69	-5.800,00
-634.285,38	-559.232,00	-603.120,42	549.861,98	-857.437,74	-326.709,62

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	16.081,32	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	16.081,32	0,00	0,00	0,00

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-102.426,26	-107.486,00	-133.437,45	0,00	0,00	-102.426,26
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-81.354,61	-55.100,00	-60.311,09	0,00	-21.600,00	-59.754,61
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-43.472,19	-41.100,00	-30.907,23	0,00	-21.723,64	-21.748,55
63 Bygning	-23.045,57	-18.100,00	-18.122,68	0,00	-21.728,05	-1.317,52
64 Økonomi	-130.448,79	-92.033,00	-70.251,67	0,00	0,00	-130.448,79
67 Efteruddannelse	-11.496,91	-20.500,00	-10.277,79	0,00	0,00	-11.496,91
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-35.024,76	-35.025,00	-37.575,84	0,00	0,00	-35.024,76
I alt	-427.269,09	-369.344,00	-360.883,75	0,00	-65.051,69	-362.217,40

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-17.862,73	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-9.552,72	-2.000,00	-10.369,81	0,00	0,00	-9.552,72
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	30,00	0,00	32,50	30,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.372,64	349,00	2.782,10	1.372,64	0,00	0,00
76 Momsregulering	862,66	0,00	-2.721,87	862,66	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-99.175,11	-109.500,00	0,00	0,00	-99.175,11	0,00
I alt	-106.462,53	-111.151,00	-28.139,81	2.265,30	-99.175,11	-9.552,72

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-339.396,25	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-97.096,00	-106.000,00	-160.613,86	0,00	0,00	-97.096,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	-43.812,50	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	106.000,00	106.000,00	1.011.579,00	106.000,00	0,00	0,00
I alt	8.904,00	0,00	467.756,39	106.000,00	0,00	-97.096,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens nødhjælp februar	169,00
Kirkens Korshær	169,00
Danmission	169,00
Samvirkende menighedsplejer	168,50
Folkekirkens nødhjælp juli	61,00
Kirkens Korshær	61,00
Danmission	61,00
Samvirkende menighedsplejer	60,50
Folkekirkens nødhjælp august	110,97
Kirkens Korshær	110,96
Danmission	110,96
Samvirkende menighedsplejer	110,96
Folkekirkens nødhjælp september	91,75
Kirkens Korshær	91,75
Danmission	91,75
Samvirkende menighedsplejer	91,75
Folkekirkens nødhjælp september	2.265,00
Folkekirkens nødhjælp november	104,27
Kirkens Korshær	104,27
Danmission	104,27
Samvirkende menighedsplejer	104,27

KIRKE

Hals

ANLÆGSARBEJDE

Renovering af indgangsparti

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Entreprenør mv.	2021	I alt	Budget
Budget - samlet			106.000
Gug planteskole, anlægsarbejde	97.096	97.096	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
Diverse		0	
Omkostninger i alt	97.096	97.096	106.000
Anlægsbevilling	106.000	106.000	
Tillægsbevilling		0	
Stiftslån		0	
Anvendt anlægsopsparing		0	
Anvendt provenu - salg anlæg		0	
Tilskud fra fonde mv.		0	
..		0	
..		0	
Videreførte anlægsmidler		0	
Frie midler	-8.904	-8.904	
Finansiering i alt	97.096	97.096	0
Afstemning	0	0	106.000

Bemærkninger:

--