

ÅRSREGNSKAB 2021

for Saltum-Alstrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8422

CVR-nr. 28854315

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 Saltum-Alstrup Sognes 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 Saltum-Alstrup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Saltum-Alstrup 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

1. Af en eller anden grund er der udbetalt 455 kr mere end det udmeldte fra provstiet.
2. Vedrørende kirkebygninger og inventar er der brugt væsentligt mindre end budgetteret. Der er måske budgetteret for højt? Vi plejer at kalke begge kirker hvert år; men menighedsrådet har besluttet fremover kun at kalke én kirke om året. Der er endda med i regnskabet en faktura fra en konsulent for besigtigelse af kvadermur ved Saltum kirke. Fakturaen, der lød på 23.594,30 kr, kom noget uventet. Det er ikke betaling for en opgave, der har noget med vor drift at gøre; men det kommer alligevel til at belaste vort regnskab og ikke mindst vor likviditet. Ved sognegården var der nogle uventede opgaver. Der var utætheder ved det store vindue mod syd. Det kostede ca. 30.000 kr for at få det udbedret. Den midlertidige alberttavle i kirken blev sat op i sognegården. Udgifterne til disse to ting svarer nogenlunde til budgetoverskridelsen.
3. Samlet set er der brugt 51.500 kr mindre end budgetteret. Her har situationen med corona spillet ind. Der har endda været sygdom hos organisten, der kostede ekstra vikarer i 6 uger. Kommunikation har været budgetteret for lavt.
4. Det store smertensbarn er kirkegårdsdrift. Der mangler lidt i indtægter, og lønudgifterne er endda 100.000 kr mindre end budgetteret. Det skyldes dog, at det efter at budgettet var vedtaget, blev besluttet at have en gravermedhjælper mindre og så entrere mere med eksterne leverandører om nogle af opgaverne på kirkegården. Besparelsen i lønudgifter blev ikke engang så store som forventet, da sygdom hos personalet gjorde det nødvendigt at forlænge ansættelsen af en af gravermedhjælperne med tre uger. Det blev også grundet sygdommen nødvendigt at trække mere på de eksterne leverandører. En reparation på minilæsseren til 17.491 kr og indkøb af to robotklippere, der med opsætning kostede ca. 40.000 kr bidrog også til overskridelsen på kirkegårdsdriften.
5. Ingen bemærkninger.
6. Her skal det blot bemærkes, at overskridelsen på fælles formål skyldes udbedring af problemer med netforbindelse og en reparation af kopimaskinen (ca. 18.000 kr i alt).
7. Ingen bemærkninger.
8. Projektet med alberttavlen i Saltum kirke blev endelig færdiggjort i 2021. Desværre overskred den endelige pris det beløb, der var til rådighed. Overskridelsen blev på 84.187 kr. Denne overskridelse sammen med underskuddet på driften gjorde, at der pr 31. dec. fremkommer en negativ egenkapital på 23.201 kr.

Der har i nogle år været arbejdet med et projekt nyt orgel til Saltum kirke. Der er i 2021 samlet 23.260 kr ind til formålet. Alle donationer i årets løb er blevet lagt ind på konto 972010. Beløbet til orglet 23.260 kr flyttes til konto 721160 Arv og donationer, så det fremstår særskilt. De øvrige smådonationer bliver stående på 972010. Ind imellem giver menighedsrådet mindre beløb til Kirkens Korshær, lokale spejdere eller andre gode formål.

Den delvise momsfradragprocent blev beregnet til 30. Det var tilfældigvis den samme sats, der var blevet brugt a conto i løbet af året, så der skulle ikke laves nogen regulering.

Årsagen til, at der er flere debitorer ved dette års udløb, end der var året før, er, at fakturaerne for grandækning blev sendt ud så sent, at betalingsfristen først blev efter nytår.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1. Menighedsrådene i Jetsmark, Ingstrup-V.Hjermitslev, Hune og Saltum-Alstrup pastorater samarbejder om en kirke og kulturmedarbejder. Saltum Alstrup betaler en sjettedel af udgifterne. Regnskab for dette samarbejde føres hos Jetsmark menighedsråd.
2. Menighedsrådene i Ingstrup-V.Hjermitslev og Saltum-Alstrup pastorater samarbejder om aføsning af gravere og gravermedhjælper. Der er ingen økonomi involveret.

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	2.231.126,75	2.215.878,00	2.268.000,00
Øvrig drift i alt	-2.268.100,26	-2.215.377,00	-2.260.247,88
2 Kirkebygning og sognegård	-453.752,12	-510.000,00	-427.303,25
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.068,50	-66.200,00	-61.997,90
Udgifter, øvrig drift	-388.683,62	-443.800,00	-365.305,35
3 Kirkelige aktiviteter	-821.868,40	-873.350,00	-839.577,91
Indtægter	3.135,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-700.679,19	-758.000,00	-698.166,12
Udgifter, øvrig drift	-124.324,21	-115.350,00	-141.411,79
4 Kirkegård	-795.559,67	-603.200,00	-787.472,59
Indtægter	452.212,26	470.000,00	469.616,86
Udgifter, løn	-633.616,21	-732.800,00	-702.163,93
Udgifter, øvrig drift	-614.155,72	-340.400,00	-554.925,52
5 Præstebolig mv.	32.555,92	11.740,00	23.863,19
Indtægter	92.627,71	76.740,00	81.890,24
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.071,79	-65.000,00	-58.027,05
6 Administration og fællesudgifter	-205.214,31	-215.400,00	-181.102,45
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-85.371,92	-84.000,00	-91.179,19
Udgifter, øvrig drift	-119.842,39	-131.400,00	-89.923,26
7 Finansielle poster	-24.261,68	-25.167,00	-48.654,87
Indtægter	76.232,64	79.000,00	4.670,29
Udgifter, løn	-74.901,34	-78.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-25.592,98	-26.167,00	-53.325,16
A Resultat af drift	-36.973,51	501,00	7.752,12

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)	866.667,00	866.667,00	800.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-144.420,69	0,00	-578.037,98
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	722.246,31	866.667,00	221.962,02
C Resultatopgørelse	685.272,80	867.168,00	229.714,14

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-363.776,19	0,00	-363.776,19
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-166.163,00	0,00	-166.163,00
721150 Langfristet gæld	2.333.333,34	-866.666,66	1.466.666,68
741110 Menighedsrådets frie midler	-158.192,57	181.393,86	23.201,29
742010 Årsafslutningskonto	-685.272,80	685.272,80	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-23.260,00	-23.260,00

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
3.912.664,69	3.925.307,95
1.864,10	20.964,18
-16.346,53	25.367,13
363.776,19	363.776,19
3.563.370,93	3.515.200,45
0,00	0,00
444.804,37	196.218,90
441.025,38	168.791,58
3.778,99	27.427,32
4.357.469,06	4.121.526,85

1.645.201,58	936.668,78
-363.776,19	-363.776,19
-166.163,00	-166.163,00
2.333.333,34	1.466.666,68
0,00	-23.260,00
-158.192,57	23.201,29
-3.563.370,93	-3.515.200,45
-3.563.370,93	-3.515.200,45
-2.333.333,34	-1.466.666,68
-2.333.333,34	-1.466.666,68
-105.966,37	-76.328,50
-99.246,34	-66.830,39
-6.720,03	-9.498,11
-4.357.469,06	-4.121.526,85

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
2.216.333,00	2.215.878,00	2.238.000,00	2.216.333,00	0,00	0,00
14.793,75	0,00	30.000,00	14.793,75	0,00	0,00
2.231.126,75	2.215.878,00	2.268.000,00	2.231.126,75	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
-281.232,26	-330.000,00	-210.275,98	0,00	-32.534,25	-248.698,01
-40.195,62	-90.000,00	-134.649,64	0,00	0,00	-40.195,62
-132.324,24	-90.000,00	-82.377,63	0,00	-32.534,25	-99.789,99
-453.752,12	-510.000,00	-427.303,25	0,00	-65.068,50	-388.683,62

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-493.782,86	-520.000,00	-519.225,37	0,00	-452.403,32	-41.379,54
-161.335,29	-173.350,00	-161.697,42	3.135,00	-141.965,96	-22.504,33
-24.046,58	-30.000,00	-31.318,94	0,00	-20.786,28	-3.260,30
-44.117,07	-25.000,00	-38.156,00	0,00	0,00	-44.117,07
-45.908,90	-52.000,00	-40.666,19	0,00	-37.386,01	-8.522,89
-52.677,70	-48.000,00	-40.838,08	0,00	-48.137,62	-4.540,08
0,00	-25.000,00	-7.675,91	0,00	0,00	0,00
-821.868,40	-873.350,00	-839.577,91	3.135,00	-700.679,19	-124.324,21

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
-811.485,20	-587.000,00	-798.825,88	378.948,01	-588.298,05	-602.135,16
15.925,53	-16.200,00	11.353,29	73.264,25	-45.318,16	-12.020,56
-795.559,67	-603.200,00	-787.472,59	452.212,26	-633.616,21	-614.155,72

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
12.059,67	-10.000,00	9.106,94	70.887,71	0,00	-58.828,04
20.496,25	21.740,00	14.756,25	21.740,00	0,00	-1.243,75
32.555,92	11.740,00	23.863,19	92.627,71	0,00	-60.071,79

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-42.796,55	-25.000,00	-22.791,15	0,00	0,00	-42.796,55
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-41.570,64	-55.100,00	-41.136,04	0,00	-20.100,00	-21.470,64
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-34.571,87	-40.000,00	-33.404,57	0,00	-10.999,92	-23.571,95
63 Bygning	-3.247,20	-5.000,00	-3.185,00	0,00	-3.160,00	-87,20
64 Økonomi	-59.479,34	-62.900,00	-60.655,55	0,00	-52.896,00	-6.583,34
67 Efteruddannelse	-11.178,83	-15.000,00	-6.476,88	0,00	1.784,00	-12.962,83
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-518,34	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-12.369,88	-12.400,00	-12.934,92	0,00	0,00	-12.369,88
I alt	-205.214,31	-215.400,00	-181.102,45	0,00	-85.371,92	-119.842,39

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-21.166,67	-21.167,00	-44.750,00	0,00	0,00	-21.166,67
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-5.000,00	-6.483,54	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-4.426,31	0,00	3,09	0,00	0,00	-4.426,31
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.091,30	1.000,00	4.547,20	1.091,30	0,00	0,00
76 Momsregulering	240,00	0,00	-1.971,62	240,00	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	0,00	74.901,34	-74.901,34	0,00
I alt	-24.261,68	-25.167,00	-48.654,87	76.232,64	-74.901,34	-25.592,98

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-144.420,69	0,00	-578.037,98	0,00	0,00	-144.420,69
92 Ligningsbeløb anlæg	866.667,00	866.667,00	800.000,00	866.667,00	0,00	0,00
I alt	722.246,31	866.667,00	221.962,02	866.667,00	0,00	-144.420,69

KIRKE

Saltum

ANLÆGSARBEJDE

Altertavle

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2017	2018	2019	2020	2021	I alt	Budget
Budget - samlet							750.000
Arkitekt	13.664	3.828	2.813	6.563	7.567	34.435	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise						0	
Tømrer			6.750		2.050	8.800	
Murer						0	
El					2.869	2.869	
VVS						0	
Konservator			30.074	571.475	123.060	724.609	
Maler					58.875	58.875	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	13.664	3.828	39.637	578.038	194.421	829.588	750.000
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing				195.401		195.401	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.				500.000	50.000	550.000	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler			0	0		0	0
Finansiering i alt	0	0	0	695.401	50.000	745.401	0
Afstemning	13.664	3.828	39.637	-117.363	144.421	84.187	750.000

Bemærkninger: