

ÅRSREGNSKAB 2021

for Hunstrup-Østerild-Hjardemål So

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8645

CVR-nr. 34777403

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 Hunstrup-Østerild-Hjardemål So.

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 Hunstrup-Østerild-Hjardemål kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hunstrup-Østerild-Hjardemål 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 sparsomhed, 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

Kommentar til H-Ø-H kirkekasse regnskab 2021

DRIFTRAMMEN:

| | |
|---|------------------|
| Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling) | Kr. 1.995.773,34 |
| Driftsudgifter | Kr. 2.173.562,70 |
| Underskud på driftsrammen | Kr. 177.789,36 |

Tillægsbevillinger i året:

Leje af container til præstekontor, kr. 19.346,92

Rep. Af varme i Hjordemål kirke, kr. 10.986,56.

Rep. Af orgel i Hjordemål Klit Kirke, kr. 25.000,00.

Lejebolig til præsten, husleje, kr. 23.184,00.

Formål 2:

Budgetoverskridelse på kr. 213.979,22.

Øvrige driftsudgifter: Kalkning af kirkerne er dyre end tidligere, da arbejdet bliver gjort bedre nu. Der er brugt 146.250,00 kr. på kalkning, hvilket er 41.250 kr. mere end budgetteret. Dette er der taget højde for i 2022 budgettet og frem, hvor de ekstra midler er søgt.

Østerild og Hjordemål Klit kirke el opvarmes, hvilket i året er blevet 46.600,00 kr. mere end budgetteret. Hvilket også er søgt hjem fra budget 2022 og frem.

Derudover er der vedligeholdt inventar i kirkerne for 31.695,63 kr. mere end regnet med. De vedligeholdelser der har været ud over det almindelige er:

Rep af orgel i Hjordemål kirke, 25.000,00 kr. søgt hjem på 5% midler.

Ny styring og ringemotor, 19.825,00 kr.

Udgiften til alarmen på Basaltvej 8, sognehuset i Østerild, er ikke budgetsat. Udgiften for året er 18.269,38 kr.

Udgiften til leje af container til præstekontor var kun budgetsat til halvdelen af året, da man ikke regnede med at mere var nødvendigt. Kontorlejen fortsatte hele året og merudgiften lyder på 19.346,92 kr. Som menighedsrådet vil søge om i 5% midler.

Formål 3:

Budgetbesparelse på kr. 137.003,96.

På trods af pandemien, har det været muligt at afholde arrangementer, dog ikke så mange som håbet.

Formål 4:

Budgetoverskridelse på kr. 142.191,34.

Lønudgifter: Ved gennemgang af lønnen er der opdaget en fejl. Der er ikke budgetteret med pensionspenge til medarbejderne på kirkegården, hvorfor der er en stor overskridelse på lønudgifterne. Dette er der rettet op på i budget 2022 og frem.

Derudover har der været hyret et vikarbureau ind til hjælp ved græsslåning, dette har der ikke være budgetteret med, 48.200,00 kr.

Øvrige driftsudgifter: Der er indkøb fladjern til afgrænsning af gravsteder / bede, kr. 15.634,56.

På budget 2021 blev der bevilliget indkøb af plæneklipper, restbeløbet fra købet vil blive resultatdisponeret under afgrænsede projekter.

Til hjælp ved oprydning har der været lejet en trailer og en minilæsser, 7.278,40 kr.

Derudover er der afskrevet tab på debitorer for 7.628,77 kr.

Formål 5:

Budgetoverskridelse på kr. 45.285,75.

Øvrige driftsudgifter: Præsteboligen i Hunstrup kan ikke bebos, hvorfor der lejes en bolig til præsten. Der var ikke søgt nok midler hjem på budget. Merudgiften er der søgt 5% midler til, kr. 23.184,00.

Formål 6:

Budgetoverskridelse på kr. 34.136,27.

Øvrige driftsudgifter: Der er indkøbt en P-stander til skilte, 6.397,50 kr.

Igen i år har der været indkøbt sikkerhedsværn og rengøringsartikler, ud over hvad der plejer, ca. 6.000 kr.

Der er anskaffet nyt renoverings stativ til fælleshuset, 1.299,00 kr.

En ny lamineringsmaskine til præsten, 1.500,00 kr.

Medarbejderne har været på kursus, der er brugt for 4.000,00 kr. mere end budget.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

| | Regnskab 2021 | Budget 2021* | Regnskab 2020 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 1.995.773,34 | 1.888.856,00 | 2.000.377,49 |
| Øvrig drift i alt | -2.173.562,70 | -1.888.856,00 | -2.196.217,54 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -556.506,22 | -342.527,00 | -537.397,93 |
| Indtægter | 196,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -59.716,76 | -34.760,00 | -60.466,39 |
| Udgifter, øvrig drift | -496.985,46 | -307.767,00 | -476.931,54 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -303.216,04 | -440.220,00 | -343.929,75 |
| Indtægter | 20.438,47 | 0,00 | 4.479,93 |
| Udgifter, løn | -220.716,59 | -285.620,00 | -200.243,84 |
| Udgifter, øvrig drift | -102.937,92 | -154.600,00 | -148.165,84 |
| 4 Kirkegård | -1.115.053,34 | -972.862,00 | -1.186.396,16 |
| Indtægter | 351.826,69 | 397.229,00 | 325.090,09 |
| Udgifter, løn | -1.065.953,99 | -968.610,00 | -1.088.716,65 |
| Udgifter, øvrig drift | -400.926,04 | -401.481,00 | -422.769,60 |
| 5 Præstebolig mv. | 22.391,25 | 67.677,00 | 12.660,06 |
| Indtægter | 179.655,24 | 188.023,00 | 179.341,23 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -157.263,99 | -120.346,00 | -166.681,17 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -160.572,27 | -126.436,00 | -132.372,12 |
| Indtægter | 188,68 | 0,00 | 2.015,49 |
| Udgifter, løn | -22.063,10 | -19.000,00 | -19.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -138.697,85 | -107.436,00 | -115.387,61 |
| 7 Finansielle poster | -60.606,08 | -74.488,00 | -8.781,64 |
| Indtægter | 5.524,66 | 5.911,00 | 19.382,89 |
| Udgifter, løn | -53.446,97 | -51.580,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -12.683,77 | -28.819,00 | -28.164,53 |
| A Resultat af drift | -177.789,36 | 0,00 | -195.840,05 |

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) | 857.529,00 | 857.529,00 | 959.404,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00 | 0,00 | -52.421,25 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | -51.062,51 |
| B Resultat af anlæg | 857.529,00 | 857.529,00 | 855.920,24 |
| C Resultatopgørelse | 679.739,64 | 857.529,00 | 660.080,19 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -30.350,70 | 1.304,00 | -29.046,70 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -1.645.129,63 | 0,00 | -1.645.129,63 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -154.511,49 | 0,00 | -154.511,49 |
| 721150 Langfristet gæld | 1.296.294,06 | -657.529,42 | 638.764,64 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | 370.940,07 | 442.850,78 | 813.790,85 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -83.001,00 | -400.000,00 | -483.001,00 |
| 741150 Renter til ny præstebolig | -29.167,00 | -17.500,00 | -46.667,00 |
| 741151 Indkøb af ny plæneklipper | 0,00 | -48.865,00 | -48.865,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -679.739,64 | 679.739,64 | 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 |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |

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

| | |
|-----------|------------------------------------|
| 721110 | Opsparing til anlæg |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 721150 | Langfristet gæld |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |
| 741150-55 | Frie midler - afgrænsede projekter |

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

| | |
|---------------|---|
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 969020 | Forskud på kommunal kirkeskat |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

Passiver i alt

| Primo 2021 | Ultimo 2021 |
|---------------------|---------------------|
| 5.255.127,82 | 5.415.440,50 |
| 27.596,49 | 26.048,49 |
| 10.969,62 | 50.108,22 |
| 1.645.129,63 | 1.645.129,63 |
| 3.571.432,08 | 3.694.154,16 |
| 0,00 | 0,00 |
| 380.532,83 | 81.555,14 |
| 350.182,13 | 52.508,44 |
| 30.350,70 | 29.046,70 |
| 5.635.660,65 | 5.496.995,64 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -274.925,69 | -954.665,33 |
| -30.350,70 | -29.046,70 |
| -1.645.129,63 | -1.645.129,63 |
| -154.511,49 | -154.511,49 |
| 1.296.294,06 | 638.764,64 |
| 370.940,07 | 813.790,85 |
| -83.001,00 | -483.001,00 |
| -29.167,00 | -95.532,00 |
| -3.571.432,08 | -3.694.154,16 |
| -3.571.432,08 | -3.694.154,16 |
| -1.296.294,06 | -638.764,64 |
| -1.296.294,06 | -638.764,64 |
| -493.008,82 | -209.411,51 |
| -148.555,59 | -126.174,85 |
| -224.568,00 | 0,00 |
| -119.885,23 | -83.236,66 |
| -5.635.660,65 | -5.496.995,64 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|-------------|-------------|
| | | | 2021 | 2020 | indtægter |
| 2021 | 2021 | 2020 | | | |
| 1.888.856,00 | 1.888.856,00 | 1.758.867,00 | 1.888.856,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106.917,34 | 0,00 | 241.510,49 | 106.917,34 | 0,00 | 0,00 |
| 1.995.773,34 | 1.888.856,00 | 2.000.377,49 | 1.995.773,34 | 0,00 | 0,00 |

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|
| | | | 2021 | 2020 | indtægter |
| 2021 | 2021 | 2020 | | | |
| -387.284,40 | -253.963,00 | -334.299,39 | 0,00 | -59.716,76 | -327.567,64 |
| -79.549,06 | -34.000,00 | -119.446,19 | 196,00 | 0,00 | -79.745,06 |
| -54.718,24 | -40.000,00 | -41.377,60 | 0,00 | 0,00 | -54.718,24 |
| -34.954,52 | -14.564,00 | -42.274,75 | 0,00 | 0,00 | -34.954,52 |
| -556.506,22 | -342.527,00 | -537.397,93 | 196,00 | -59.716,76 | -496.985,46 |

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | 2021 | 2020 | indtægter |
| 2021 | 2021 | 2020 | | | |
| -238.607,32 | -313.645,00 | -262.690,55 | 6.758,47 | -201.016,59 | -44.349,20 |
| -9.421,35 | -30.025,00 | -27.842,60 | 0,00 | 0,00 | -9.421,35 |
| -2.880,00 | 0,00 | -862,04 | 0,00 | 0,00 | -2.880,00 |
| -41.851,01 | -45.000,00 | -46.975,51 | 0,00 | 0,00 | -41.851,01 |
| -4.256,36 | -30.000,00 | -3.318,46 | 13.680,00 | -15.000,00 | -2.936,36 |
| -4.700,00 | -20.050,00 | -740,59 | 0,00 | -4.700,00 | 0,00 |
| -1.500,00 | -1.500,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| -303.216,04 | -440.220,00 | -343.929,75 | 20.438,47 | -220.716,59 | -102.937,92 |

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|----------------------|--------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|--------------------|
| | | | 2021 | 2020 | indtægter |
| 2021 | 2021 | 2020 | | | |
| -1.123.329,15 | -981.846,00 | -1.178.314,76 | 318.278,42 | -1.049.213,97 | -392.393,60 |
| 8.275,81 | 8.984,00 | -8.081,40 | 33.548,27 | -16.740,02 | -8.532,44 |
| -1.115.053,34 | -972.862,00 | -1.186.396,16 | 351.826,69 | -1.065.953,99 | -400.926,04 |

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|------------------|------------------|------------------|---------------------------|-------------|--------------------|
| | | | 2021 | 2020 | indtægter |
| 2021 | 2021 | 2020 | | | |
| -88.325,17 | -45.162,00 | -118.139,94 | 49.355,24 | 0,00 | -137.680,41 |
| 110.716,42 | 112.839,00 | 130.800,00 | 130.300,00 | 0,00 | -19.583,58 |
| 22.391,25 | 67.677,00 | 12.660,06 | 179.655,24 | 0,00 | -157.263,99 |

I alt

Formål

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 6 Administration og fællesudgifter | | | | | | |
| 60 Fælles formål | -62.409,70 | -7.517,00 | -47.856,26 | 188,68 | 0,00 | -62.598,38 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget | -24.187,10 | -60.000,00 | -27.252,39 | 0,00 | -9.500,00 | -14.687,10 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -33.606,11 | -16.000,00 | -23.507,22 | 0,00 | -12.563,10 | -21.043,01 |
| 63 Bygning | -6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | -6.000,00 |
| 64 Økonomi | -11.552,42 | -18.000,00 | -11.608,69 | 0,00 | 0,00 | -11.552,42 |
| 67 Efteruddannelse | -10.497,50 | -12.600,00 | -3.020,00 | 0,00 | 0,00 | -10.497,50 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -12.319,44 | -12.319,00 | -13.127,56 | 0,00 | 0,00 | -12.319,44 |
| I alt | -160.572,27 | -126.436,00 | -132.372,12 | 188,68 | -22.063,10 | -138.697,85 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 7 Finansielle poster | | | | | | |
| 70 Renter af stiftslån | -11.319,12 | -28.819,00 | -26.841,62 | 0,00 | 0,00 | -11.319,12 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -1.364,65 | 0,00 | -36,94 | 0,00 | 0,00 | -1.364,65 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 0,00 | 1.000,00 | 9.510,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 4.563,48 | 4.911,00 | 9.872,71 | 4.563,48 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | 961,18 | 0,00 | -1.285,97 | 961,18 | 0,00 | 0,00 |
| 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler | -53.446,97 | -51.580,00 | 0,00 | 0,00 | -53.446,97 | 0,00 |
| I alt | -60.606,08 | -74.488,00 | -8.781,64 | 5.524,66 | -53.446,97 | -12.683,77 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | 0,00 | 0,00 | -52.421,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | 0,00 | -51.062,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 857.529,00 | 857.529,00 | 959.404,00 | 857.529,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 857.529,00 | 857.529,00 | 855.920,24 | 857.529,00 | 0,00 | 0,00 |

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering | | Skyldig Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|--------|---------------------------|------------|------------------------|--|
| | | Ejendomsværdi | Grundværdi | | |
| Hunstrup By 1a m. fl. | 266205 | 4.050.000 | 1.187.600 | | Præstegård & forpagtning |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 4.050.000 | | | |

**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 |
|--|-----------|
| Jysk Børneforsorg | 6.156,00 |
| Møltrup | 6.156,00 |
| I alt samlet i Østerild - Hundstrup - Hjørdemål Klit | 12.312,00 |

Styring anlægsaktiviteter 2021

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirke

Hunstrup-Østerild-Hjardemål

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

| Projekt | Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2021 | plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag | | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2021 | Regnskab for 2021 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller -) |
|-----------------------------|---|---------------------------------|---|--|---|----------|--------------------------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Ny plæneklipper | 25.000 | | | | | | | | | | 25.000 | | | 25.000 |
| Afdrag lån | | 657.529 | | | | -657.529 | | | | | 0 | | | 0 |
| Nye orgeldede Hjardemål | -6.796 | | | | | | | | | | -6.796 | | | -6.796 |
| Ny præstebolig | 64.797 | | | | | | | | | | 64.797 | | | 64.797 |
| (bevilliget på budget 2020) | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| Ny præstebolig | 200.000 | 200.000 | | | | | | | | | 400.000 | | | 400.000 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| Bevillinger i alt (netto) | 283.001 | 857.529 | 0 | | | -657.529 | 0 | 0 | 0 | 0 | 483.001 | 0 | 0 | 483.001 |

st. Note 1

st. Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12