

ÅRSREGNSKAB 2021

for Ovtrup Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8877

CVR-nr. 21202754

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 Ovtrup 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 Outrup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Outrup kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære 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 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 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 Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og 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 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 fejl-information, 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, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere 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, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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 forklaringer 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 de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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



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

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

Esbjerg, den 12. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'HTO', is written over the printed name and title.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Generelle bemærkninger til årsregnskabet

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	1.326.000	1.326.000	0
Udgifter, løn	-976.318	-1.004.600	28.282
Udgifter, øvrig drift	-684.298	-725.900	41.602
Indtægter	455.155	455.500	-345
Finansielle poster/udgifter	-1.145	-5.000	3.855
Resultat af drift, overskud	119.395	46.000	73.395
Anlæg			
Renteudgifter af opsparing	-159	-	-
Forbrug til anlæg "Istandsættelse af vinduer"	-5.516	-	-
Forbrug til anlæg "Offerlag på kirkens hvælv"	-10.327	-	-
I alt anlæg	-16.002	-	-
Resultat i alt	103.393	46.000	

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug
minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Regnskabet udviser et overskud på kr. 103.393 mod budgetteret overskud på kr. 46.000
Årets resultat på drift viser et overskud på kr.119.395 mod budgetteret overskud på kr. 46.000.

Corona-pandemien satte i 2021 igen præg på samfundet og folkekirken. Menighedsrådet har løbende måtte tilpasset sig nye situationer, som betød, at vi måtte gøre tingene anderledes, end vi var vant til.

Specifikke bemærkninger

De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet side E-1.

Lønninger

Der har været besparelser på lønninger i 2021 på kr. 28.282.

Bemærkninger:

Kirkelige aktiviteter:

Der er fortsat samarbejde med Lunde kirke omkring fælles organist og præsteseekretær.

Aktivitetsniveauet har fortsat været på lav blus i første halvår af 2021, der en besparelse på foredrag på kr. 10.000

Den fælles koncert som blev afholdt sammen med Lunde kirke i 2021. I 2021 var det Lunde kirke som stod for arrangementet og derfor afholdt alle omkostninger, men underskuddet skulle dækkes af begge kirkekasser. Udgiften forekommer som en driftsudgift. I budgettet var der afsat kr. 20.000. faktisk udgift kr. 8.059

Kirkegården:

Kirkegårdens personale tidsregistrerer fortsat, så der nu foreligger en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2021, som har bevirket at der forskydninger i formålskonteringen.

Administration:

I 2021 er der kommet ny fordelingsnøgle vedr. aflønning af fælles præsteseekretær ekstra udgift på kr. 16.157

Udgifter øvrig drift

Udover almindelige forskydninger viser regnskabet, at der har været en besparelse kr. 41.602

Påvirket af følgende:

Kirkebygning:

Regnskabet viser et merforbrug på kr. 12.631 i forhold til budgettet.

Der er udført kalkning og algebekæmpelse på kirken (opsp. 90.000)	kr.	51.496
3 stk. nye el-radiator + servicebesøg	kr.	9.400
Køb af brandsikkert dokumentskab	kr.	5.655
Lysglobe	kr.	20.100
Nyt styresystem til varmestyring	kr.	22.493

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet viser en merudgift på kr. 31.157 i forhold til budgettet.

Det første halvår af 2021 var det svære vilkår for kirkeliv mange aktiviteter blevet aflyste.

Samlet udgift til messehagel	kr.	50.759
Fælles koncert med Lunde kirke	kr.	8.060
Besparelse til kirkebil		

Kirkegården:

Regnskabet viser en besparelse på kr. 56.869 i forhold til budgettet.

På det offentlige toilet er der kommet vandalarm og berøringsfri vandhane	kr.	9.761
Graverhuset blev kalket samt udført algebekæmpelse	kr.	15.138
Menighedsrådet er fortsat i gang med implementering af udviklingsplanen, der er brugt færre penge end der var budgetteret.		

Ellers forekommer der kun almindelige forskydninger mellem budget og det realiserede regnskab.

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser netto en besparelse på kr. 28.522 i forhold til budgettet.

Besparelser: Studieturen aflyst i 2021, udgifter til konsulen, befordring, kontorudgifter er ikke anvendt.

Indtægter

I forhold til budgettet viser regnskabet en manglende indtægt på kr. 345.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet viser regnskabet en besparelse på de finansielle poster på 3.855

Der betales negative renter til pengeinstitut som udgør kr. 8.905 i 2021.

Der er foretaget momsregulering efter den beregning som Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017. Der er foretaget momsregulering, Momsaflyftningsprocent er ændret fra 47% til 61%, der er foretaget momsreguleringsforpligtigelse på tidligere maskine køb kr. 6.803

Anlægsbevillinger:

Konto 331019 / 7900 - Finansiering af indefrosne feriemidler i 2021.

Outrup kirke har modtaget en bevilling fra Varde Provsti fra den fælles pulje (samarbejdsaftale) til betaling af indefrosne feriemidler hos Feriefonden på kr. 70.778

Egenkapitalen:

Konto 721110, Opsparing til anlæg:

Saldo 01.01.21	kr.	17.936
Hævede opsparinger	kr.	0
<u>Renteudgifter 2021</u>	kr.	- 159
I alt pr. 31.12.21	kr.	17.777

Beløbet henstår på særskilte opsparingskonti i bank.

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 95.668. Formuen administreres af KAS via Ribe Stift og henstår på særskilt konto i Ribe Stift.

Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet:

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør kr. 100.000 pr. 31. december 2021. Dette beløb er uændret i 2021 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde:

Saldo 01.01.21	kr.	
<u>Årets bevægelse se (styring af anlægsaktiviteter)</u>	kr.	15.843
I alt pr. 31.12.21	kr.	15.843

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.21	kr.	703.948
<u>Årets overskud på drift</u>	kr.	119.395
I alt pr. 31.12.21	kr.	823.343

Samarbejder:

Kostprisberegninger og udviklingsplaner - samarbejdet omfatter økonomisk bistand til beregning af kostpriser for kirkegårdsdrift og udarbejdelse af udviklingsplaner for kirkegårde i Varde Provsti. Samarbejdet omfatter provstiudvalget for Varde Provsti og samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjeneste i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdets formålet er kirkelige aktiviteter, undervisning samt diakoni til gavn for alle sogne i Varde Provsti.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om fælles pulje til betaling af indefrosne feriemidler til Feriefonden, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles anlægspulje i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsopgaver og renoveringsopgaver i provstiets sogne.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles personalekonsulent i Grene og Varde provstier.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Fælles samarbejde med Lunde Menighedsråd om fælles organist.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Outrup kirkekasse.

Fælles samarbejde med Lunde Menighedsråd om fælles præsteseekretær.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Lunde kirkekasse.

Samarbejdsaftale om fælles aktiviteter med udgangspunkt i samarbejds- og aktivitetsudvalg for nævnte sogne: mellem Kvong, Nr. Nebel, Lydum, Lunde, Outrup, og Henne – Lønne.

Den regnskabsmæssige registrering kan forekomme på skift mellem ovenstående kirkekasser.

Organistlønninger i 2021

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Outrup kirkekasse.

Lunde kirkekasser dækker kr.102.575 af lønomkostninger m.m. til fælles organist i 2021.

Præsteseekretær i 2021

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Lunde kirkekasse.

Outrup kirkekasser dækker kr. 41.157 af lønomkostninger m.m. til fælles præsteseekretær i 2021

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	1.326.000,00	1.326.000,00	1.393.900,00
Øvrig drift i alt	-1.206.605,44	-1.280.000,00	-1.208.694,88
2 Kirkebygning og sognegård	-254.203,40	-235.494,00	-191.876,35
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.072,33	-41.994,00	-53.260,13
Udgifter, øvrig drift	-206.131,07	-193.500,00	-138.616,22
3 Kirkelige aktiviteter	-394.827,45	-412.590,00	-309.295,88
Indtægter	0,00	0,00	1.784,00
Udgifter, løn	-253.770,32	-302.690,00	-241.686,23
Udgifter, øvrig drift	-141.057,13	-109.900,00	-69.393,65
4 Kirkegård	-341.311,07	-402.016,00	-488.484,53
Indtægter	455.155,35	455.500,00	422.459,63
Udgifter, løn	-583.735,37	-587.916,00	-565.888,93
Udgifter, øvrig drift	-212.731,05	-269.600,00	-345.055,23
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-215.118,72	-224.900,00	-217.318,32
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-90.740,25	-72.000,00	-65.414,88
Udgifter, øvrig drift	-124.378,47	-152.900,00	-151.903,44
7 Finansielle poster	-1.144,80	-5.000,00	-1.719,80
Indtægter	78.538,58	72.851,00	3.286,45
Udgifter, løn	-70.698,31	-71.851,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.985,07	-6.000,00	-5.006,25
A Resultat af drift	119.394,56	46.000,00	185.205,12

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-159,26	0,00	-119,29
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))	-15.842,80	0,00	4.311,52
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	-16.002,06	0,00	4.192,23
C Resultatopgørelse	103.392,50	46.000,00	189.397,35

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-17.936,57	159,26	-17.777,31
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-95.668,27	0,00	-95.668,27
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-208.948,07	60.605,44	-148.342,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	15.842,80	15.842,80
741150 Frie midler - Maskiner til kirkegården	-150.000,00	0,00	-150.000,00
741151 Frie midler - Kalkning	-70.000,00	70.000,00	0,00
741152 Frie midler - Antipendium, knæfald, hynder	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741153 Frie midler - styresystem til varmestyring	-25.000,00	25.000,00	0,00
741154 Frie midler - Præstegårdskassen i Lunde	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741155 Frie midler - Messelhagel	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741156 Frie midler - Lydanlæg	0,00	-75.000,00	-75.000,00
741157 Frie midler - Liggesten	0,00	-100.000,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-103.392,50	103.392,50	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
6.404.576,92	6.189.685,13
463,03	313,03
119.269,01	105.103,89
95.668,27	95.668,27
6.189.176,61	5.988.599,94
0,00	0,00
867.806,88	929.268,55
821.780,35	885.116,79
17.936,57	17.777,31
28.089,96	26.374,45
7.272.383,80	7.118.953,68

-917.552,91	-1.020.945,41
-17.936,57	-17.777,31
-95.668,27	-95.668,27
-100.000,00	-100.000,00
-208.948,07	-148.342,63
0,00	15.842,80
-495.000,00	-675.000,00
-6.213.261,56	-6.011.427,24
-23.270,61	-22.012,96
-814,34	-814,34
-6.189.176,61	-5.988.599,94
0,00	0,00
-141.569,33	-86.581,03
-49.118,52	0,00
-22.140,00	-83.119,41
-70.310,81	-3.461,62
-7.272.383,80	-7.118.953,68

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
1.326.000,00	1.326.000,00	1.393.900,00	1.326.000,00	0,00	0,00
1.326.000,00	1.326.000,00	1.393.900,00	1.326.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-193.331,33	-218.494,00	-176.733,92	0,00	-48.072,33	-145.259,00
-60.872,07	-17.000,00	-15.142,43	0,00	0,00	-60.872,07
-254.203,40	-235.494,00	-191.876,35	0,00	-48.072,33	-206.131,07

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

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
-326.910,99	-319.190,00	-264.055,05	0,00	-253.770,32	-73.140,67
-24.748,76	-30.000,00	-14.806,95	0,00	0,00	-24.748,76
-5.425,47	-13.600,00	-978,70	0,00	0,00	-5.425,47
-29.682,50	-23.600,00	-28.229,50	0,00	0,00	-29.682,50
-8.059,73	-21.200,00	-1.225,68	0,00	0,00	-8.059,73
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-394.827,45	-412.590,00	-309.295,88	0,00	-253.770,32	-141.057,13

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
-319.875,20	-359.921,00	-477.987,77	455.155,35	-570.000,43	-205.030,12
-21.435,87	-42.095,00	-10.496,76	0,00	-13.734,94	-7.700,93
-341.311,07	-402.016,00	-488.484,53	455.155,35	-583.735,37	-212.731,05

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuvalg

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.882,63	0,00	-25.887,78	0,00	0,00	-2.882,63
-62.678,91	-86.900,00	-60.340,20	0,00	-15.999,96	-46.678,95
-28.434,23	-32.300,00	-22.536,41	0,00	-17.333,29	-11.100,94
-7.899,52	-7.100,00	-6.591,71	0,00	-7.691,71	-207,81
-50.371,10	-51.100,00	-48.907,35	0,00	-8.558,29	-41.812,81
-20.578,50	-12.500,00	-11.070,00	0,00	-20.578,50	0,00
-20.578,50	-12.500,00	-11.070,00	0,00	-20.578,50	0,00
-6.076,65	-6.800,00	-4.984,00	0,00	0,00	-6.076,65
0,00	0,00	-9.910,67	0,00	0,00	0,00
-15.618,68	-15.700,00	-16.020,20	0,00	0,00	-15.618,68
-215.118,72	-224.900,00	-217.318,32	0,00	-90.740,25	-124.378,47

Formål

7 Finansielle poster

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
76 Momsregulering
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.904,95	-6.000,00	-5.005,12	0,00	0,00	-8.904,95
956,70	1.000,00	1.435,00	956,70	0,00	0,00
6.803,45	0,00	1.850,32	6.803,45	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	70.778,43	-70.698,31	-80,12
-1.144,80	-5.000,00	-1.719,80	78.538,58	-70.698,31	-8.985,07

I alt

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
90 Renteindtægt af anlægsopsparing

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-15.842,80	0,00	4.311,52	0,00	0,00	-15.842,80
-159,26	0,00	-119,29	-159,26	0,00	0,00
-16.002,06	0,00	4.192,23	-159,26	0,00	-15.842,80

I alt

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Aflastningstjenester	155,00

Styring anlægsaktiviteter 2021

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, de alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formulær, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt renter	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
				hævede opsparringer	minus =								
Projekt 1: Kimeanlæg	0	0	0	159	0	0	0	0	-159	0	0	0	0
Projekt 2: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Offerlag	8004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.327	0	-10.327
Projekt 5: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Istandsættelse af vinduer	8003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.516	0	-5.516
Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		0	0	159	0	0	0	0	-159	0	15.843	0	-15.843

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane