

ÅRSREGNSKAB 2021

for Gammel Haderslev Sogns Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8962

CVR-nr. 50258610

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Gammel Haderslev 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 Gammel Haderslev kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Gammel Haderslev kirke (kirkekassen) 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 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 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 fejl-information, 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 om kirke- og provstiudvalgs-kassernes 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 om kirke- og provstiudvalgs-kassernes 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 revisions-handlinger 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 revisions-handlinger, 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 regnskabs-princippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væ-

sentlig 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 ansvarligt 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.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt 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 ansvarligt 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.

Trekantområdet, den 12. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor
mne27737

- Generelt: Resultatopgørelsen (C) for årsregnskabet 2021 viser et overskud på 71.742,35 kr.
Årets driftsresultat (A) viser et overskud på 255.654,43 kr.
De frie midler - formue - udgør 870.612,02 kr. (se resultatdisponering)
- Note 1: Fælles indtægter i alt 4.800.327 kr. er årets ligningsmidler til drift.
- Note 2: Kirkebygning og sognehus i alt 614.014,58 kr.
Indtægter i alt 190.197,80 kr.
Lønudgifter udgør i alt 411.509,02 kr.
Øvrige udgifter i alt 392.703,36 kr.

Samlet besparelse i forhold til budget på 125.316 kr. Besparelsen fremkommer særligt under vedligeholdelse af sognehuset.
- Note 3: Kirkelige aktiviteter i alt 1.922.196,26 kr.
Indtægter i alt 94.501,30 kr.
Lønudgifter udgør i alt 1.680.979,47 kr.
Øvrige udgifter i alt 335.718,09 kr.

En besparelse på i alt 3.965,37 kr.
Dette skal ses i lyset af manglende indtægt på 20.000 kr. fra arrangementer jfr. budgettet.
Samlet set er der under lønudgifterne ved kirkelige aktiviteter en merudgift på 17.419 kr.
Dette fremkommer dog ved en større merudgift under især gudstjenester og kirkelige handlinger, mens der under kirkekor og korsangere er en stor besparelse (corona nedlukning).
Det har i 2021 ikke været muligt for kirkens kor at deltage i diverse korstævner, som har betydet en besparelse i regnskabet. Derfor hensættes ved årets resultatdisponering 20.000 kr. ekstra til brug for korarbejdet i 2022.
- Note 4: Kirkegård i alt 860.259,19 kr.
Indtægter i alt 1.480.524,80 kr.
Lønudgifter udgør i alt 1.930.574,61 kr.
Øvrige udgifter i alt 410.209,38 kr.

Samlet besparelse på i alt 88.886,81 kr.
Der er i 2021 modtaget tilbagebetaling på vandforbrug på 28.992 kr. for flere år, som skyldes en fejl ved opsætning af ny måler. Desuden besparelser på vedligehold af mandskabsbygning, der skyldes travlhed i byggebranchen, hvorfor planlagt vedligeholdelse ikke har været muligt i 2021. Der hensættes i forbindelse med årets resultatdisponering 46.000 kr. til udførelsen i 2022. Det omhandler vedligeholdelse samt nyt fjernvarmeanlæg i mandskabsbygning på Damager kirkegård.
- Note 5: Præstebolig og landbrug i alt (indtægt) 41.898,85 kr.
Indtægter i alt 164.427,73 kr.
Øvrige udgifter i alt 122.528,88 kr.

Merudgifter i alt på 30.289,15 kr.
Merudgiften fremkommer på præstebolig - på vedligeholdelse og ejendomsskat.

Note 6: Administration og fællesudgifter i alt 824.224,45 kr.

Indtægter i alt 9.170,00 kr.

Lønudgifter udgør i alt 541.207,45 kr.

Øvrige udgifter i alt 292.187 kr.

Samlet besparelse på 43.186,60 kr.

Der har været mindre udgifter til kontorudgifter, repræsentation samt deltagelse i kurser og årsmøder.

Note 7: Finansielle poster i alt 365.876,94 kr.

Indtægter i alt 6.005,22 kr. vedr. renter af kirkekapitaler samt momsregulering.

Lønudgifter (skyldige feriemidler) udgør 357.512,13 kr.

Øvrige udgifter i alt 14.370,03 kr. vedr. negative bankrenter samt indeksering på feriemidler.

Alle skyldige feriemidler er afregnet i 2021, hvor der er modtaget ekstra ligningsmidler til formålet.

Note 8: Anlægsarbejde

Der er i 2021 anvendt 227.519,08 kr. på anlægsarbejde vedr. etablering af ny P-plads.

Der er i 2020 modtaget anlægsbevilling på 450.000 kr. og restsaldo primo 2021 var på 341.458 kr.

Efter resultatdisponering i 2021 videreføres 113.938 kr. vedr. P-plads.

Der er anvendt 43.607 kr. til afdrag på lån, som der er modtaget ligningsmidler til i 2021.

RESULTATDISPONERING

Som anført under note 3 og note 4 hensættes der til brug i 2022: 46.000 kr. til brug for vedligeholdelse af mandskabsbygning på kirkegården samt 20.000 kr. til korarbejdet.

Videreførelse af midler til ikke udført anlægsarbejder (kt. 721130) 113.938 kr.

Primo 2021	412.074 kr.
Anvendt på P-plads	-227.519 kr.
Damager udvikl.plan	<u>-70.617 kr.</u> (se Biregnskab vedhæftet dette årsregnskab)
Ultimo saldo 2021	113.938 kr.

Kirke- og præstembedskapitaler (kt. 721130) i alt 193.258,04 kr.

Frie midler udgør herefter (kt. 741110) formue på i alt 870.617,02 kr.

LIKVIDITET Ultimo 2021 bankbeholdning (kirke og kirkegård) på i alt 1.695.103 kr. – men fratrukket skyldige poster/forskud ultimo (fra kt. 951810-969020) i alt 950.700 kr. (svarende til 2,5 mdr. drift/ligning).

SAMARBEJDER

Gl. Haderslev sogn samarbejder med Haderslev Domsogn om kirkegårdsdriften, det sker via entreprenørmodellen, hvor Domsognet fakturerer 1/3 del af kirkegårdslederens løn til Gl. Haderslev sogn.

Gl. Haderslev sogn får (også efter entreprenørmodellen) udført regnskabsførerfunktionen samt kordegnfunktion med personregistrering hos Haderslev Domsogn.

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	4.800.327,00	4.800.327,00	4.639.887,44
Øvrig drift i alt	-4.544.672,57	-4.800.327,00	-4.515.035,85
2 Kirkebygning og sognegård	-614.014,58	-739.329,00	-987.825,60
Indtægter	190.197,80	160.156,00	182.176,41
Udgifter, løn	-411.509,02	-389.435,00	-412.805,46
Udgifter, øvrig drift	-392.703,36	-510.050,00	-757.196,55
3 Kirkelige aktiviteter	-1.922.196,26	-1.918.231,00	-1.833.563,70
Indtægter	94.501,30	123.600,00	137.151,26
Udgifter, løn	-1.680.979,47	-1.663.561,00	-1.669.782,08
Udgifter, øvrig drift	-335.718,09	-378.270,00	-300.932,88
4 Kirkegård	-860.259,19	-949.147,00	-893.281,10
Indtægter	1.480.524,80	1.422.003,00	1.376.115,95
Udgifter, løn	-1.930.574,61	-1.957.100,00	-1.776.844,14
Udgifter, øvrig drift	-410.209,38	-414.050,00	-492.552,91
5 Præstebolig mv.	41.898,85	72.188,00	22.282,09
Indtægter	164.427,73	141.588,00	139.916,82
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122.528,88	-69.400,00	-117.634,73
6 Administration og fællesudgifter	-824.224,45	-867.414,00	-838.691,66
Indtægter	9.170,00	500,00	12.705,00
Udgifter, løn	-541.207,45	-544.536,00	-538.128,51
Udgifter, øvrig drift	-292.187,00	-323.378,00	-313.268,15
7 Finansielle poster	-365.876,94	-398.394,00	16.044,12
Indtægter	6.005,22	1.933,00	20.357,94
Udgifter, løn	-357.512,13	-400.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.370,03	-327,00	-4.313,82
A Resultat af drift	255.654,43	0,00	124.851,59

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)	43.607,00	43.607,00	1.437.213,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-227.519,08	0,00	-262.825,10
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	-183.912,08	43.607,00	1.174.387,90
C Resultatopgørelse	71.742,35	43.607,00	1.299.239,49

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-193.258,04	0,00	-193.258,04
721150 Langfristet gæld	43.606,70	-43.606,70	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-610.345,37	-260.271,65	-870.617,02
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-412.074,00	298.136,00	-113.938,00
741150 Frie midler - til Damager vedligehold	0,00	-46.000,00	-46.000,00
741151 Frie midler - til korarbejde	0,00	-20.000,00	-20.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-71.742,35	71.742,35	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-151.407,62	-18.918,43	-170.326,05

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
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

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

Skyldige omkostninger

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
8.615.864,16	8.182.722,91
253.530,48	102.494,39
214.697,18	16.664,31
193.258,04	193.258,04
7.954.378,46	7.870.306,17
0,00	0,00
1.334.751,98	1.879.410,78
1.030.913,61	1.141.843,82
297.582,87	723.585,96
6.255,50	13.981,00
9.950.616,14	10.062.133,69

-1.323.478,33	-1.414.139,11
-193.258,04	-193.258,04
43.606,70	0,00
-151.407,62	-170.326,05
-610.345,37	-870.617,02
-412.074,00	-113.938,00
0,00	-66.000,00
-7.954.378,46	-7.870.306,17
-7.954.378,46	-7.870.306,17
-43.606,70	0,00
-43.606,70	0,00
-629.152,65	-777.688,41
0,00	-5.569,86
-77.073,56	-234.556,31
-403.661,17	-385.000,00
-148.417,92	-152.562,24
-9.950.616,14	-10.062.133,69

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.800.327,00	4.800.327,00	4.601.908,00	4.800.327,00	0,00	0,00
0,00	0,00	37.979,44	0,00	0,00	0,00
4.800.327,00	4.800.327,00	4.639.887,44	4.800.327,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-35.073,13	-70.233,00	-20.342,28	0,00	-20.072,54	-15.000,59
-322.110,93	-365.041,00	-303.396,24	320,00	-195.764,09	-126.666,84
-17.742,98	0,00	-40.243,24	45.625,00	0,00	-63.367,98
-215.226,53	-304.055,00	-602.369,64	144.252,80	-171.812,14	-187.667,19
-23.861,01	0,00	-21.474,20	0,00	-23.860,25	-0,76
-614.014,58	-739.329,00	-987.825,60	190.197,80	-411.509,02	-392.703,36

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.841,13	-53.000,00	-9.677,13	39.941,80	0,00	-49.782,93
-722.059,94	-658.856,00	-657.410,44	13.373,75	-646.023,74	-89.409,95
-267.168,49	-271.561,00	-257.869,88	176,00	-242.731,04	-24.613,45
-182.570,41	-124.901,00	-141.844,38	0,00	-133.569,60	-49.000,81
-68.424,52	-90.000,00	-80.883,06	0,00	0,00	-68.424,52
-509.211,58	-569.202,00	-547.766,79	9.935,75	-494.704,85	-24.442,48
-5.119,92	-5.000,00	-477,30	0,00	-5.119,92	0,00
-155.600,27	-143.711,00	-135.434,72	31.074,00	-158.830,32	-27.843,95
-2.200,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.922.196,26	-1.918.231,00	-1.833.563,70	94.501,30	-1.680.979,47	-335.718,09

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-962.191,63	-1.029.147,00	-966.576,76	1.378.592,36	-1.930.574,61	-410.209,38
101.932,44	80.000,00	73.295,66	101.932,44	0,00	0,00
-860.259,19	-949.147,00	-893.281,10	1.480.524,80	-1.930.574,61	-410.209,38

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-23.634,31	7.488,00	-10.104,10	72.790,41	0,00	-96.424,72
43.935,35	1.100,00	28.810,21	46.500,00	0,00	-2.564,65
21.597,81	63.600,00	3.575,98	45.137,32	0,00	-23.539,51
41.898,85	72.188,00	22.282,09	164.427,73	0,00	-122.528,88

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-464.976,70	-616.506,00	-496.007,69	0,00	-385.451,41	-79.525,29
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-84.918,98	-60.500,00	-89.514,22	9.170,00	-57.452,40	-36.636,58
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-143.214,73	-80.041,00	-107.819,32	0,00	-54.841,27	-88.373,46
64 Økonomi	-16.822,74	0,00	-18.607,81	0,00	0,00	-16.822,74
66 Personregistrering - kirkelig	-43.493,70	0,00	-43.910,82	0,00	-43.462,37	-31,33
67 Efteruddannelse	0,00	-39.569,00	-8.204,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-621,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-70.797,60	-70.798,00	-74.006,80	0,00	0,00	-70.797,60
I alt	-824.224,45	-867.414,00	-838.691,66	9.170,00	-541.207,45	-292.187,00

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-327,05	-327,00	-1.907,80	0,00	0,00	-327,05
72 Øvrige renteudgifter	-10.020,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.020,97
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.932,58	1.933,00	2.898,88	1.932,58	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.072,64	0,00	15.053,04	4.072,64	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-361.534,14	-400.000,00	0,00	0,00	-357.512,13	-4.022,01
I alt	-365.876,94	-398.394,00	16.044,12	6.005,22	-357.512,13	-14.370,03

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-227.519,08	0,00	-262.825,10	0,00	0,00	-227.519,08
92 Ligningsbeløb anlæg	43.607,00	43.607,00	537.213,00	43.607,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-183.912,08	43.607,00	1.174.387,90	43.607,00	0,00	-227.519,08

KOLLEKTREGNSKAB 2021 (972010)

	Ind	Afregnet	SALDO
Primo saldo, ikke afregnet vedr 2020	1.323,50		1.323,50
Fra 2020 til kirkens Menighedspleje (jul)		1.323,50	0,00
Indsamlet kollekter pr. formål i 2021:			0,00
Brot für die Welt	3.598,50		3.598,50
Afregnet kollekt Brot für die Welt		3.598,50	0,00
Indre Mission i Danmark	687,50		687,50
Afregnet kollekt Indre Mission		687,50	0,00
Folkekirkens Ungdomskor	478,50		478,50
Afregnet Folkekirkens Ungdomskor		478,50	0,00
Soldatermissionen	1.340,50		1.340,50
Afregnet kollekt Soldatermissionen		1.340,50	0,00
Sats7 (Provstiprojekt)	1.055,00		1.055,00
Afregnet kollekt Sats7		1.055,00	0,00
KFUM og KFUK i Danmark	1.224,00		1.224,00
Afregnet kollekt KFUM og KFUK		1.224,00	0,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.959,00		1.959,00
Afregnet Folkekirkens Nødhjælp		1.342,50	616,50
Danmission	980,50		1.597,00
Afregnet Danmission		980,50	616,50
Mission Afrika	980,50		1.597,00
Afregnet Mission Afrika		980,50	616,50
Promissio	980,50		1.597,00
Afregnet Promissio		980,50	616,50
Parasollen, Haderslev	3.231,00		3.847,50
Afregnet Parasollen		3.231,00	616,50
Bibelselskabet	20,00		636,50
Afregnet Bibelselskabet			636,50
Kollekt til sognets feriehjælp	1.722,00		2.358,50
Overført til konto for feriehjælp		1.522,00	836,50
Kollekt til sognets julehjælp	2.353,00		3.189,50
Overført til kirkens Menighedspleje		1.986,00	1.203,50
Ultimo saldo afventer afregning			1.203,50
<i>Bibelselskabet</i>		20,00	1.183,50
<i>Folkekirkens Nødhjælp</i>		616,50	567,00
<i>Kirkens egen feriehjælp</i>		200,00	367,00
<i>Kirkens egen menighedspleje/julehjælp</i>		367,00	0,00

OVERSIGT ARV, donationer, legater (721160)

1) Menighedsplejen (julehjælp)	42.365 *
2) Feriehjælp i sognet	15.896 *
3) Attermanns mindelegat (fra 17.05.1973)	78.095 *
4) Kirstine Schaumanns legat (fundas 12.10.84 - ælde)	25.980 *
5) Kirstine Schaumanns legat (fundas 12.10.1984 - børn)	7.990 *
Arv og donationer i alt (konto 721160)	<u>170.326</u>

1) BIREGNSKAB for MENIGHEDSPLEJEN JULEHJÆLP m.v. (638157)

Primo saldo, bank	28.800	
Primo saldo kasse, indsat i bank	1.600	
Kollekter i alt via kirken	3.310	
Donation via kirkebøssen	12.070	
Donationer direkte via MobilePay	4.840	
Donationer kontant via Café m.m.	1.135	
Uddeling af julehjælp 2021		9.100
Renter og gebyrer, bankkonto		290
	<u>51.755</u>	<u>9.390</u>
Ultimo beholdning i alt		42.365 *

3) BIREGNSKAB for FERIEHJÆLP (638158)

Primo saldo	8.303	
Tilskud rådighedsbeløb Menighedsplejer	22.890	
Tilskud §18 midler - Frivilligcenter	10.000	
Kollekt mrk. Feriehjælp	1.522	
Transportudgifter feriehjælp		9.753
Indkøb til forplejning		13.989
Entré og aktiviteter		2.938
Bankgebyrer		139
Ultimo beholdning i alt		<u>15.896 *</u>
	<u>42.715</u>	<u>42.715</u>

3) BIREGNSKAB for LEGATER

ATTERMANNs legat

fra 17.03.1973

KAPITAL KONTO (638147)		
Primo beholdning	77.519,70	
Udtrukne obl.	79,74	
Renteudgifter		535,90
Ultimo beholdning		77.063,54
	<hr/>	
	77.599,44	77.599,44
LEGAT RENTE konto (638150)		
Primo beholdning	1.027,58	
Renteindtægter	11,24	
Renteudgifter		7,14
Ultimo beholdning		1.031,68
	<hr/>	
	1.038,82	1.038,82
ATTERMANNs LEGAT ultimo i alt		78.095,22 *

4) KIRISTINE SCHAUMANNs legat (ældre)

fundas af 12.10.1984

KAPITAL KONTO (638148)		
Primo beholdning	25.558,98	
Udtrukne obl.	15,43	
Renteudgifter		176,64
Ultimo beholdning		25.397,77
	<hr/>	
	25.574,41	25.574,41
LEGAT RENTE konto (638151)		
Primo beholdning	583,63	
Renteindtægter	2,18	
Renteudgifter		4,04
Ultimo beholdning		581,77
	<hr/>	
	585,81	585,81
KRISTINE SCHAUMANNs legat (ældre) ultimo i alt		25.979,54 *

5) KIRISTINE SCHAUMANNs legat (børn)

fundas af 12.10.1984

KAPITAL KONTO (638149)		
Primo beholdning	7.763,18	
Udtrukne obl.	27,01	
Renteudgifter		53,76
Ultimo beholdning		7.736,43
	<hr/>	
	7.790,19	7.790,19
LEGAT RENTE konto (638152)		
Primo beholdning	251,27	
Renteindtægter	3,81	
Renteudgifter		1,76
Ultimo beholdning		253,32
	<hr/>	
	255,08	255,08
KRISTINE SCHAUMANNs legat (børn) ultimo i alt		7.989,75 *

BIREGNSKAB ANLÆGSARBEJDE 2016-2020

Udviklingsplan Damager Kirkegård - afsluttet

afrundet hele kr.

UDGIFTER (Formål 8300)	2016	2017	2018	2019
Nye træer, vildthejn m.v.	70.775	100.573	76.810	
Diverse materialer	5.663	436	6.457	
Sand, grus og kørsel affald	18.261	3.954		
Græsfrø m.v.	768	1.676	1.374	
Sten	4.779			
Vanding/pasning nye træer	9.750	22.858	55.243	
årlig udgift i alt	109.995	129.496	139.882	
Udgifter Udviklingsplan Damager i alt				379.373
INDTÆGTER				
Bevilget til Udviklingsplan	125.000	125.000	125.000	74.990
Indtægter i alt kr.				449.990
Restbeløb				70.617
Overført til kirkens frie midler ved resultatdisponering			-	70.617
Hermed er projektet afsluttet				0

I 2019/2020 er pasningen af de nyplantede træer foretaget af kirkegårdspersonalet og ikke købt eksternt. De resterende midler på 70.617 kr. er godkendt anvendt som tilskud til lønudgifter af kirkegårdspersonalet. Projektet blev ikke afsluttet i 2020, derfor tilføres restbeløbet de frie midler ved resultatdisponering i 2021.

Haderslev Domprovssti har på møde den 8. april 2019 godkendt, at de ikke anvendte midler kan anvendes til aflønning af ansat kirkegårdspersonale.

Anlægsarbejdet vedr. Damager kirkegård er hermed afsluttet.