

ÅRSREGNSKAB 2021

for Halskov Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 9070

CVR-nr. 67804112

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 Halskov 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 Halskov Sogns Menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Halskov Sogns menighedsråd (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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi vil opfylde 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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.

Roskilde, den 12. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet 2021

Driftsregnskabet

Der ses et overforbrug på 99.244,00 kr. dette skyldes at Halskov Menighedsråd vælger at ansætte en ny medarbejder i 2021 som er dyrere end budgettet med. Derfor søgte Halskov Menighedsråd også om en lønstigning på 96.000,00 kr. til budget 2022 grundet ændringer i ansættelsesforhold.

Ud over denne store post på lønnen har vi valgt at dække mange af synsopgaverne fra Synsforretningen 2021 via driften og har derfor ikke søgt 5% midler til andet end køleanlæg på 54.375,00 kr. som var en uforudset post, der skulle laves hurtigt.

Synsopgaver fra Synsforretningen 2021 er samlet set 33.657,41 kr. udspecificeret på flg.

- Maling af betonsøjler i kirkerummet 15.350,28 kr.
- Maling af personaletoilet, herretoilet, balkon, inkl. radiatorrør + slibning og maling af jernvinduer i kælderen i præsteomklædning/sakristi 12.500,00 kr.
- Udskiftning af sålbænke/mursten ved kældervinduer og udskiftning af fuger og mursten over terrassen på sydsiden af kirken. 5.807,13 kr.

Udover synsopgaverne har det været et ønske at få bedre internet i kirken. Og nye stiger jf. sikkerhedsreglerne.

223130/2210 Nye kabler til bedre internet 13.983,00 kr.

223130/2210 Nye stiger jf. sikkerhed 9.856,50 kr.

223040/220 Nyt internet igennem kirken 6.208,13 kr.

Nyt præstekontor i præsteboligen Søbrinken 21.

223130/5105 Anskaffelser, inventar og tekniske installationer 38.278,36 kr.

Anlægsregnskabet

Udover et budgetteret overskud på 200.000 kr. som anvendes på lån til Roskilde Stiftsmidler er der budgetteret med 440.278,00 kr. til anlægsarbejder. Anlægsregnskabet viser et lille forbrug på 98.247,09 grundet "Vinduespartier i kirkerummet" på 165.278,00 kr. blev betalt i 2020 og dette beløb videreføres derfor til de frie midler og "Efterisolering af loft/nye loft i menigh. sale" på 150.000,00 kr. er udskudt til 2022. Halskov Menighedsråd er netop i 2021 blevet færdig med lånet fra anlægget Jordvarme og anlægget "Efterisolering af loft/nye lofter i menigh. sale" er der indhentet tilbud på og forventes igangsat maj/juni 2022.

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	3.003.175,00	2.948.800,00	2.874.649,30
Øvrig drift i alt	-3.102.419,28	-2.948.800,00	-3.014.658,12
2 Kirkebygning og sognegård	-626.862,29	-515.070,00	-571.828,58
Indtægter	0,00	0,00	4.000,00
Udgifter, løn	-261.826,07	-239.510,00	-261.671,70
Udgifter, øvrig drift	-365.036,22	-275.560,00	-314.156,88
3 Kirkelige aktiviteter	-1.780.103,62	-1.680.200,00	-1.679.586,24
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.517.205,68	-1.316.380,00	-1.383.763,70
Udgifter, øvrig drift	-262.897,94	-363.820,00	-295.822,54
4 Kirkegård	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
5 Præstebolig mv.	-41.273,90	-2.000,00	-34.482,51
Indtægter	76.611,00	50.000,00	0,00
Udgifter, løn	-8.113,66	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-109.771,24	-52.000,00	-34.482,51
6 Administration og fællesudgifter	-640.903,55	-738.107,00	-707.243,03
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-410.413,08	-443.360,00	-421.924,00
Udgifter, øvrig drift	-230.490,47	-294.747,00	-285.319,03
7 Finansielle poster	-13.275,92	-13.423,00	-21.517,76
Indtægter	16.817,81	77,00	153,86
Udgifter, løn	-16.740,89	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.352,84	-13.500,00	-21.671,62
A Resultat af drift	-99.244,28	0,00	-140.008,82

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)	677.323,00	640.278,00	4.849.999,92
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-98.247,09	-440.278,00	-325.680,06
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-4.750.046,71
B Resultat af anlæg	579.075,91	200.000,00	-225.726,85
C Resultatopgørelse	479.831,63	200.000,00	-365.735,67

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-27.898,96	243,37	-27.655,59
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.385,97	0,00	-15.385,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-112.422,55	0,00	-112.422,55
721150 Langfristet gæld	200.000,00	-200.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-198.175,38	-171.851,00	-370.026,38
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-135.237,00	-108.224,00	-243.461,00
742010 Årsafslutningskonto	-479.831,63	479.831,63	0,00

Forklaring til Resultatdisponering 2021

Halskov Menighedsråd viderefører 243.461 kr. fra flg. midler til 741120 (videreførte anlægsmidler 2022)

Underskud fra "Vinduespartier i kirkerummet" -15.313,00 kr.

"Efterisolering af loft/nye lofter i menigh. Sale" 150.000,00 kr.

Overskud fra "Katafalk" 26.375,00 kr.

Overskud fra "Motorstyring af vinduer i konfirmandstuen" 7.399,00 kr.

"Renovering af kobbertaget" 75.000,00 kr.

Dette bliver i alt 243.461,00 kr.

De 150.000,00 kr. skal bruges på "Efterisolering af loft/nye lofter i menigh. Sale", da dette projekt er ønsket flyttet pga. nyt lydanlæg, som vi har fået bevilliget i budget 2022. Arbejdet sættes i gang maj/juni 2022. Det har dog vist sig på de indkomne tilbud at projektet "Efterisolering af loft/nye lofter i menigh. sale" bliver noget dyrere end først antaget og PU søges derfor om at konvertere de resterende beløb til underskuddet.

Halskov Menighedsråd ønsker stadig pga. negative renter og ingen aktivitet at nedlægge kontoen "Opsparing i kirkerummet" 27.655,59 kr. 721110, der er på PU-møde i juni 2021 givet grønt lys til at 20.000,00 kr. bliver brugt til indkøb af nye messing stager i kirkerummet. De resterende 7.655,59 kr. konverteres til et andet anlægsprojekt, som er på budget 2022.

Menighedsrådets frie midler vokser markant pga. anlægsbevillingen "Vinduesparti i kirkerummet" i 2021 på en udgift vi selv finansieret ved hjælp af de frie midler i 2020, da anlægget blev skiftet akut.

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
52.208,89	43.072,98
36.822,92	27.687,01
15.385,97	15.385,97
0,00	0,00
1.256.006,89	911.796,26
1.182.238,28	844.877,02
27.898,96	27.655,59
45.869,65	39.263,65
1.308.215,78	954.869,24

-289.119,86	-768.951,49
-27.898,96	-27.655,59
-15.385,97	-15.385,97
-112.422,55	-112.422,55
200.000,00	0,00
-198.175,38	-370.026,38
-135.237,00	-243.461,00
0,00	0,00
-200.000,00	0,00
-200.000,00	0,00
-819.095,92	-185.917,75
0,00	-168.720,08
-790.453,74	0,00
-28.642,18	-17.197,67
-1.308.215,78	-954.869,24

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.948.800,00	2.948.800,00	2.876.000,08	2.948.800,00	0,00	0,00
54.375,00	0,00	-1.350,78	54.375,00	0,00	0,00
3.003.175,00	2.948.800,00	2.874.649,30	3.003.175,00	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
-474.520,42	-448.070,00	-470.857,36	0,00	-261.826,07	-212.694,35
-152.341,87	-67.000,00	-100.971,22	0,00	0,00	-152.341,87
-626.862,29	-515.070,00	-571.828,58	0,00	-261.826,07	-365.036,22

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-900.480,06	-740.722,00	-758.606,83	0,00	-853.436,73	-47.043,33
-37.189,53	-66.500,00	-29.295,72	0,00	-9.140,64	-28.048,89
-57.292,21	-81.220,00	-34.513,24	0,00	-30.590,85	-26.701,36
-115.780,50	-144.000,00	-142.206,14	0,00	0,00	-115.780,50
-272.043,41	-242.060,00	-285.027,02	0,00	-262.586,68	-9.456,73
-134.863,47	-128.945,00	-133.100,12	0,00	-127.202,60	-7.660,87
-260.254,44	-274.553,00	-294.637,17	0,00	-234.248,18	-26.006,26
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.780.103,62	-1.680.200,00	-1.679.586,24	0,00	-1.517.205,68	-262.897,94

4 Kirkegård

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

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-41.273,90	-2.000,00	-34.482,51	76.611,00	-8.113,66	-109.771,24
-41.273,90	-2.000,00	-34.482,51	76.611,00	-8.113,66	-109.771,24

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
66 Personregistrering - kirkelig
67 Efteruddannelse
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-69.608,62	-57.000,00	-62.625,90	0,00	0,00	-69.608,62
-134.267,79	-147.470,00	-120.525,59	0,00	-70.703,41	-63.564,38
-62.536,99	-91.489,00	-73.563,31	0,00	-39.915,64	-22.621,35
-21.476,66	-15.500,00	-52.453,00	0,00	-12.011,24	-9.465,42
-154.964,11	-153.895,00	-142.236,88	0,00	-154.959,79	-4,32
-88.551,08	-114.020,00	-125.829,30	0,00	-88.548,61	-2,47
-44.275,62	-50.490,00	-40.611,77	0,00	-44.274,39	-1,23
-5.480,00	-48.500,00	-24.404,00	0,00	0,00	-5.480,00
-59.742,68	-59.743,00	-64.993,28	0,00	0,00	-59.742,68
-640.903,55	-738.107,00	-707.243,03	0,00	-410.413,08	-230.490,47

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-3.060,00	-1.500,00	-5.250,00	0,00	0,00	-3.060,00
72 Øvrige renteudgifter	-10.292,84	-12.000,00	-16.421,62	0,00	0,00	-10.292,84
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	76,92	77,00	153,86	76,92	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	0,00	16.740,89	-16.740,89	0,00
I alt	-13.275,92	-13.423,00	-21.517,76	16.817,81	-16.740,89	-13.352,84

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-98.247,09	-440.278,00	-325.680,06	0,00	0,00	-98.247,09
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-4.750.046,71	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	640.278,00	640.278,00	4.849.999,92	640.278,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	37.045,00	0,00	0,00	37.045,00	0,00	0,00
I alt	579.075,91	200.000,00	-225.726,85	677.323,00	0,00	-98.247,09

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		
34af Korsør Markjorder	1007	2.150.000	440.500		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.150.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Kollektregnskab 2021		
Maj 2021 De danske julemærkehjem		100,00 kr.
Juni 2021 Folkekirkens Nødhjælp		115,00 kr.
Sept. 2021 Folkekirkens Mission		230,00 kr.
Julen Børnesagens Fællesråd	Mobilepay 27.12.21	75,00 kr.
Nytår Børnesagens Fællesråd	Mobilepay 03.01.22	35,00 kr.
		555,00 kr.
Ovenstående er alle afregnede til de respektive formål		
Indtægter		
Halskov Kirkes julehjælp		
Sangaften oktober 2021		1.724,00 kr.
Koncert 31.oktober 2021		400,00 kr.
Sangaften november 2021		1.504,00 kr.
Sangaften december 2021		1.456,00 kr.
Udover ovenstående indsamlinger ved arrangementer har sognet i 2021 modtaget 5.000,00 kr. til julehjælp fra Lions Club		5.000,00 kr.
Sognet har i 2021 modtaget 2.500,00 kr. til julehjælp fra Rotary Korsør Nor		2.500,00 kr.
Sognet har i 2021 modtaget 600,00 kr. til julehjælp fra Aktive kvinder Korsør.		600,00 kr.
		13.184,00 kr.

Udgifter		
Visa/debet årlig kortbetaling		150,00 kr.
Julegave til julehjælpen fra kirken		175,00 kr.
Gebyr, omkostninger, transaktioner		153,00 kr.
Negativ renter		230,03 kr.
		708,03 kr.

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
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

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

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt oversførsel 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 -)
				hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Projekt 1: Vinduesparti i kirkerummet (2021)	8010	-180.591	165.278	0	0	0	0	0	0	-15.313	0	0	-15.313
Projekt 2: Efterisol. af loft/nye lofter i menigh. sal (2021)	8020	0	150.000	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0	150.000
Projekt 3: Konvarelsat renoveres (2021)	8030	0	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000	49.622	378	0
Projekt 4: Katafalk (2021)	8040	0	75.000	0	0	0	0	0	0	75.000	48.625	0	26.375
Projekt 5: Jordvarme	8060	0	200.000	0	0	0	0	0	0	200.000	200.000	0	0
Projekt 6: Motorsyring af vinduer i konfirmandstuen (2020)	8015	7.399	0	0	0	0	0	0	0	7.399	0	0	7.399
Projekt 7: Belysning foran kirken (2020)	8040	25.000	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0	0
Projekt 8: Handicaptoilet (2019)	8072	33.434	0	0	0	0	0	-33.434	0	0	0	0	0
Projekt 9: Smuldresten udenfor kirken (2018)	8074	33.132	0	0	0	0	0	-33.132	0	0	0	0	0
Projekt 10: Flisebelægning foran kirken (2018/2019)	8010	162.628	0	0	0	0	0	-162.628	0	0	0	0	0
Projekt 11: Renovering af kobbetæg (2019)	8070	75.000	0	0	0	0	0	0	0	75.000	0	0	75.000
Projekt 12: Søbrinken 21	8510	-291.239	0	0	0	37.045	0	254.194	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-135.237	640.278	0	0	37.045	0	0	0	542.086	298.247	378	243.461

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:*PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler*

Note 1	135.237	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	640.278	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	37.045	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	542.086	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	298.247	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	378	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-243.461	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-243.461	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	135.237	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-378.698	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	0	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---