

ÅRSREGNSKAB 2021

for Nørrevang Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 9144

CVR-nr. 13642036

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 Nørrevang 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 Nørrevang Sogns Menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørrevang 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 revisors 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 11. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Disponering af akkumuleret overskud (frie midler) kr. 233.061,85:

Kr. 5.000,00, ekstra udgifter til kursus for nyansat personale

Kr. 60.000,00, ny kopimaskine

Kr. 24.000,00, lønstigning DOKS organist

Kr. 8.000,00, sognetur

Kr. 136.061,85, færdiggørelse af Nørrevangskirken

Generelt løn:

Menighedsrådet har tildelt 5 fastansatte kr. 10.000,00 i engangsvederlag pr. person. Kr. 40.000,00 i 2020 og kr. 10.000,00 i 2021. Dette var ikke budgetlagt.

Der har været merudgift til ferieudbetaling på stoppet overenskomstsats kirketjener grundet efterløn.

Der har været en merudgift til udbetaling af 25 års jubilæums gratiale for 2 fastansatte.

Vikarkonto for organist er overskredet med kr. 7.000,00.

Der har været en merudgift på honorar vedr. gudstjenester. Dette er dækket af mindre forbrug på honorar vedr. koncert og foredrag.

Det skal bemærkes, at grundet regnefejl i udmelding af endelig ligning til drift på kr. 32.000,00 blev løn til timeansat minikonfirmandlærer nedskrevet til kr. 18.000,00 i budget 2019. De manglende kr. 32.000,00 søges af 5%-midler, når behovet opstår. Dette iht. aftale med provstisekretær Lone Sundgaard.

Den korrekte ligning til drift i 2019 skulle have været kr. 3.537.600,00. De manglende kr. 32.000,00 svarer til fremskrivningen af lønprocent i budget 2018.

Generelt øvrig drift:

Der har været generelle besparelser på kirkens sociale aktiviteter, korenes sociale aktiviteter, kirkebil samt kirkelig undervisning grundet Corona-restriktioner.

Der har været et merforbrug på anskaffelse/vedligeholdelse præstebolig Sønderborgvej. Dette skyldes maling af lofter i præsteboligen iht. synsprotokol af 6. november 2020.

Der har været merforbrug på EDB grundet indkøb af 3 nye PC'er, hvoraf 2 af dem var kirkenets PC'er til præster.

Der har været merudgift på personaleudgifter grundet afholdelse af 25 års jubilæums reception for 3 ansatte (1 præst, 1 kirketjener, 1 kordegn).

Der har været merudgift på stillingsopslag vedr. ledig kirketjenerstilling.

Der har været merudgift på kursusudgifter for personale og menighedsråd grundet afholdelse af heldags visionsmøde.

Note 8, Anlæg:

Der har ikke været bevægelser på anlæg. Se venligst oversigt over kirkens anlægsarbejder (bi-regnskab).

Under bi-regnskab findes også oversigt over indestående i stiftet, lønafstemning samt bi-regnskab for Sognets Sociale Arbejde.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles Aktivitetsudvalg Slagelse (FAUS). Et samarbejde mellem de 4 bykirker. Kan findes i regnskabet under formål 3001. Der findes ikke vedtægter.

De 4 menighedsråd i Antvorskov, Nørrevang, Sct. Mikkels og Sct. Peders Sogne samarbejder om Slagelse Menighedspleje.

Gældende vedtægt og årsregnskab 2021 for Slagelse Menighedspleje kan ses i årsregnskab 2021 for Sct. Mikkels Sogns Menighedsråd. Udgiften kan findes i regnskabet under formål 3302 art 224510.

Bemærk venligst, at gældende vedtægt endnu ikke er færdigbehandlet i kirkeministeriet.

Regnskab og løn: Et samarbejde mellem Nørrevang og Sct. Peders Sogne. Kordegnen i Nørrevang Sogn fører regnskab og indberetter løn for Sct. Peders Sogn. Opgaven er

indregnet i kordegnens formålsfordeling vedr. løn. Indtægten fra Sct. Peders Sogn konteres på art 188810 og fordeles på formål iht. kordegnens formålsfordeling. Samarbejdsaftale forefindes.

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	3.548.580,00	3.548.580,00	3.515.600,00
Øvrig drift i alt	-3.501.090,93	-3.548.580,00	-3.532.938,65
2 Kirkebygning og sognegård	-839.643,87	-842.894,00	-924.468,15
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-480.075,88	-465.294,00	-464.988,84
Udgifter, øvrig drift	-359.567,99	-377.600,00	-459.479,31
3 Kirkelige aktiviteter	-1.832.211,72	-1.971.776,00	-1.819.749,13
Indtægter	2.130,00	38.000,00	3.750,00
Udgifter, løn	-1.567.945,54	-1.588.496,00	-1.558.034,92
Udgifter, øvrig drift	-266.396,18	-421.280,00	-265.464,21
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.	-42.906,97	-19.000,00	-66.156,27
Indtægter	109.144,95	110.000,00	108.699,12
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-152.051,92	-129.000,00	-174.855,39
6 Administration og fællesudgifter	-786.851,36	-721.910,00	-737.028,06
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-419.757,48	-401.610,00	-423.004,49
Udgifter, øvrig drift	-367.093,88	-320.300,00	-314.023,57
7 Finansielle poster	522,99	7.000,00	14.462,96
Indtægter	221.928,83	7.000,00	14.462,96
Udgifter, løn	-214.697,35	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.708,49	0,00	0,00
A Resultat af drift	47.489,07	0,00	-17.338,65

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-224,86	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	156.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-91.216,34
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-37.762,50
B Resultat af anlæg	-224,86	0,00	27.021,16
C Resultatopgørelse	47.264,21	0,00	9.682,51

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-32.549,44	224,86	-32.324,58
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.446.295,77	0,00	-1.446.295,77
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-130.000,00	0,00	-130.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-185.572,78	-47.489,07	-233.061,85
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-82.708,66	0,00	-82.708,66
742010 Årsafslutningskonto	-47.264,21	47.264,21	0,00

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

611510-90	Debitorer
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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
1.572.322,23	1.512.738,69
1.647,23	1.582,78
124.379,23	64.860,14
1.446.295,77	1.446.295,77
0,00	0,00
408.061,22	479.093,65
327.653,66	407.238,46
32.549,44	32.324,58
47.397,12	39.243,11
461,00	287,50
1.980.383,45	1.991.832,34
-1.877.126,65	-1.924.390,86
-32.549,44	-32.324,58
-1.446.295,77	-1.446.295,77
-130.000,00	-130.000,00
-185.572,78	-233.061,85
-82.708,66	-82.708,66
0,00	0,00
0,00	0,00
-103.256,80	-67.441,48
-48.407,75	-21.654,01
-7.451,93	-7.544,36
-47.397,12	-38.243,11
-1.980.383,45	-1.991.832,34

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
3.548.580,00	3.548.580,00	3.515.600,00	3.548.580,00	0,00	0,00
3.548.580,00	3.548.580,00	3.515.600,00	3.548.580,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-352.617,30	-358.610,00	-359.053,28	0,00	-217.481,21	-135.136,09
-61.840,48	-57.000,00	-96.345,37	0,00	0,00	-61.840,48
-421.012,04	-423.155,00	-464.927,18	0,00	-258.445,21	-162.566,83
-4.174,05	-4.129,00	-4.142,32	0,00	-4.149,46	-24,59
-839.643,87	-842.894,00	-924.468,15	0,00	-480.075,88	-359.567,99

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.365,00	-9.000,00	25,00	210,00	-4.000,00	-2.575,00
-718.269,60	-718.033,00	-739.553,74	0,00	-674.625,75	-43.643,85
-157.479,86	-182.150,00	-153.955,63	0,00	-132.896,65	-24.583,21
-89.168,95	-150.080,00	-89.493,54	1.920,00	0,00	-91.088,95
-138.025,40	-141.240,00	-131.997,89	0,00	-66.693,97	-71.331,43
-226.849,90	-243.300,00	-217.823,60	0,00	-209.455,59	-17.394,31
-211.724,79	-220.500,00	-199.912,28	0,00	-204.274,42	-7.450,37
-282.128,22	-305.273,00	-284.837,45	0,00	-275.999,16	-6.129,06
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.832.211,72	-1.971.776,00	-1.819.749,13	2.130,00	-1.567.945,54	-266.396,18

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
-42.906,97	-19.000,00	-66.156,27	109.144,95	0,00	-152.051,92
-42.906,97	-19.000,00	-66.156,27	109.144,95	0,00	-152.051,92

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-164.824,08	-142.600,00	-128.514,56	0,00	0,00	-164.824,08
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-116.856,98	-134.960,00	-130.562,06	0,00	-84.309,14	-32.547,84
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-82.512,50	-53.000,00	-51.024,24	0,00	-12.004,84	-70.507,66
63 Bygning	-15.814,88	-24.000,00	-26.067,67	0,00	-15.814,52	-0,36
64 Økonomi	-181.921,70	-170.600,00	-174.008,07	0,00	-170.734,57	-11.187,13
65 Personregistrering - civil	-124.153,14	-100.040,00	-117.304,71	0,00	-124.107,78	-45,36
66 Personregistrering - kirkelig	-12.797,47	-23.010,00	-12.456,81	0,00	-12.786,63	-10,84
67 Efteruddannelse	-27.346,77	-13.000,00	-15.200,00	0,00	0,00	-27.346,77
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-18.425,78	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-60.623,84	-60.700,00	-63.464,16	0,00	0,00	-60.623,84
I alt	-786.851,36	-721.910,00	-737.028,06	0,00	-419.757,48	-367.093,88

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-4.293,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.293,15
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	7.231,48	7.000,00	14.462,96	7.231,48	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-2.415,34	0,00	0,00	214.697,35	-214.697,35	-2.415,34
I alt	522,99	7.000,00	14.462,96	221.928,83	-214.697,35	-6.708,49

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-44.387,50	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-46.828,84	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-37.762,50	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-224,86	0,00	0,00	-224,86	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	156.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-224,86	0,00	27.021,16	-224,86	0,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Danske Sømands- og Udenlandskirker (DSUK)	177,00
Folkekirkens Nødhjælp	290,50
Menighedsplejen	478,00
Folkekirkens Ungdomskor (FUK)	205,00
Det Danske Bibelselskab	60,00
Sct. Nicolai Tjenesten	30,00
Sognets Sociale Arbejde	2.375,00
I alt	3.615,50

Biregnskab - Sognets Sociale Arbejde 2021	Artskonto	Udgift 2021	Indtægt 2021
Primo 2021	973010		47.397,12
Kollekt	afregnet fra art 972010		2.375,00
Anden indsamling	afregnet fra art 975010		3.506,50
Hvggeklub, julesalg/julemarked	afregnet fra art 975010		20.141,00
Hvggeklub, donation til julemarked	afregnet fra art 975010		1.000,00
Julehjælp, mad	afregnet fra art 973010	21.603,00	
Julehjælp, gavekort	afregnet fra art 973010	12.750,00	
Julehjælp, kontant udbetalt	afregnet fra art 973010	500,00	
Negativ bankrente	afregnet fra art 973010	323,51	
Feiloverført donation til julemarked	afregnet fra art 973010	1.000,00	
I alt		36.176,51	74.419,62
Ultimo 2021	973010		38.243,11

Afstemning af løn

Kun gule/grå felter udfyldes

Artskonto-nummer	Navn	Saldo for ATP-konto	Saldo øvrige	B-indkomst + bemærkning
	Ifølge bogholderi:			
181610	Feriepenge		49.350,85	
181620	Særlig feriegodtgørelse		34.341,14	
181810	Løn		2.077.577,58	
181820	Øredifferencer fra FLØS			
182810	Betaling for lånt eller delt personale			Ikke A-indkomst
182820	Betaling for lokaltfinansierede præster			Ikke A-indkomst
183810	Overarbejde			
184810	Merarbejde			
185810	Jubilæumsgratiale			Særlig indkomst
186810	Diæter (A-indkomst)			
186820	Diæter (B-indkomst)			
186830	Honorarer (A-indkomst)		4.000,00	
186840	Honorarer (B-indkomst)			72.280,28
188310	Pension			Ikke A-indkomst
188320	ATP (arbejdsgiver)	11.361,00	-5.680,50	
223610	Skattepligtige godtgørelser		2.752,08	
	Andre konti			
	Udgifter præster TV-modtagning			3.443,00
	Eventuelle eksterne B-indkomster			
	A-indkomst ifølge bogholderi		2.162.341,15	
	B-indkomst ifølge bogholderi			75.723,28

Oplyst ifølge SKAT:

Rubrik 13

Rubrik 14

Rubrik 36 + 53

Rubrik 38

A-indkomst indberettet

B-indkomst indberettet

	2.162.342,65	
		73.865,52
		1.857,76
	2.162.342,65	
		75.723,28

Difference

-1,50

0,00

Det kan forekomme at lønnen ikke kan stemme på øre, på grund af ændring i ATP-satser
 Beløbet i rubrik 13 skal fremgå af konto 987110 og 987120 - samt normalt afstemningsliste FLØS
 Beløbet i rubrik 14 skal fremgå af konto 987210 og 987220 - samt normalt afstemningsliste FLØS

Afstemning af stiftsmidlerne**Ifølge opgørelse fra stiftet***(Udfyld kun gule/grå felter)***Gravstedskapitaler**Gravstedskapital før 2007
Gravstedskapital med rate**Indestående gravstedskapitaler i alt****0,00****Kirkekapitaler**Andet indlån med rente
Ekspropriationserstatning
Tiendeafløsning
Salgssummer
Andet**Indestående kirkekapitaler i alt****1.446.295,77**

Indstående stiftsmidler i alt

1.446.295,77**Stiftsmiddellån**Lån nr.
Lån nr.
Lån nr. **Stiftsmiddellån i alt****0,00****Ifølge kirkekassens bogholderi**

difference

GravstedskapitalerArtskonto 619090
(artskonto 761190 samme saldo i kredit)**0,00****Kirkekapitaler**Artskonto 619030
(artskonto 721130 samme saldo i kredit)**1.446.295,77****0,00****Stiftsmiddellån - restgæld**Artskonto 841210
Artskonto 841211
Artskonto

(artskontoen står i kredit - men skrives her uden fortegn)

Bogført stiftsmiddellån i alt

0,00

0,00

	A	B	C	D	E
1	Nørrevang Sogn, Slagelse (9144)	2021			
2					
3	Projekt 1: Renovering af radiatorste kirken				
4	Formål i budgettet	8001			
5	Videreførte midler tidligere år:	43.613			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2021:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2021:	43.613			
14	Regnskab for 2021 (forbrug):	-			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2021	-			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2022:	43.613			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2021?				

	A	B	C	D	E
1	Nørrevang Sogn, Slagelse (9144)	2021			
2					
3	<i>Projekt 2: Udvidelse af sognegård</i>				
4	Formål i budgettet	8107			
5	Videreførte midler tidligere år:	10.000			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2021:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2021:	10.000			
14	Regnskab for 2021 (forbrug):	-			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2021	-			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2022:	10.000			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2021?				

	A	B	C	D	E
1	Nørrevang Sogn, Slagelse (9144)	2021			
2					
3	Projekt 3: Randbeplantning "Granskov"				
4	Formål i budgettet	8108			
5	Videreførte midler tidligere år:	29.096			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2021:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2021:	29.096			
14	Regnskab for 2021 (forbrug):	-			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2021	-			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2022:	29.096			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2021?				

Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	82.709	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølge budget 2021:	-	Afstem med regnskabssystem
Hævede opsparinger:	-	
Hjemtagne lån:	-	
Tillægsbevillinger:	-	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-	
Eksternt tilskud:	-	
Midler i alt til rådighed i 2021:	82.709	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2021 (forbrug):		Kan afstemmes med regnskab, formål 8x
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betalte afdrag:	-	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
Forbrug i alt i 2021	-	
Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	-	'+' angiver overskud og '-' angiver underskud
Videreførte anlægsmidler til 2022:	82.709	

Resultatdisponering i Brandsoft/Skovbo

Konti	Disponering	Bemærkninger:
741110 Frie midler	233.062	
741130 Præstegård, frie midler		
741140 Kirkegård, frie midler		
721110 Opsparing til anlæg	32.325	Nettobevægelse. '+' angiver en debetbevægelse. Afstem med regnskab
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	1.446.296	
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	130.000	
721150 Langfristet gæld	-	Nettobevægelse. '-' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab
721160 Arv og donation		
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	82.709	Bevægelse i forhold til primo. Indtast beløbet i resultatdisponering.
742010 Årsafslutning		'+' angiver en debetbevægelse

Afstemning af overførsler mellem anlægsprojekter

Skal altid gå i nul - ellers fejl i indtastede oplysninger vedr. overførsler af midler mellem anlægsprojekter

Angiv MR-navn og år i Stømodatofanebladet
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 feltene på denne side, da alle felt 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 = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
Projekt 1: Renovering af radiatorfaste kirken	8001	43.613	0	0	0	0	0	0	0	43.613	0	0	43.613
Projekt 2: Udvidelse af sognegård	8107	10.000	0	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000
Projekt 3: Randbeplantning "Grønskov"	8108	29.096	0	0	0	0	0	0	0	29.096	0	0	29.096
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		82.709	0	0	0	0	0	0	0	82.709	0	0	82.709

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

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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

Note 1	-82.709	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	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	0	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	82.709	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	0	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-82.709	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-82.709	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-82.709	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	225	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	225	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.
--------	--	---

**Oversigt over overførsler fra årsregnskab 2021
Anlægsrammen**

Projekt	Overførte midler fra 2020	Anlægsmidler ifølge budget 2021	Eventuelle godkendte reguleringer	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder	Midler overføres til 2022
Formål 80 Renovering af radiatorriste kirken	43.612,50	0,00	0,00	43.612,50	0,00	0,00	43.612,50
Formål 81 Udvidelse af sognegård	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Formål 81 Randbepantning "Granskoven"	29.096,16	0,00	0,00	29.096,16	0,00	0,00	29.096,16
Bevillinger i alt (netto)	82.708,66	0,00	0,00	82.708,66	0,00	0,00	82.708,66

Oversigt over opsparing til særlige formål Danske Bank reg.nr. 3511

Konto	Formål	Saldo 01.01.2021	Opsparing jvf. note 63 art	Negativ rentefilskrivning	Forbrug jvf. biregnskab	Saldo 31.12.2021
3517624918	Efterintonation orgel	32.549,44	0,00	-224,86	0,00	32.324,58

Indestående salgssum i Stiftet

Saldo 01.01.2021	Forbrug jf. biregnskab	Saldo 31.12.2021
1.446.295,77	0,00	1.446.295,77