

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Århus Nordre Provstiudvalg

i Århus Nordre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 4491

CVR-nr. 21103993

Årsregnskabet indeholder:

- A** Provstiudvalgets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Provstiudvalgets 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

## Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Århus Nordre Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til provstiuvalget for Aarhus Nordre Provstiuvalg

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Aarhus Nordre Provstiuvalg for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassen 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 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

Provstiuvalget har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af provstiuvalget godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Provstiuvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiuvalget har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Provstiuvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiuvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiuvalget ansvarlig for at vurdere provstiuvalgskassens 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 provstiuvalget enten har til hensigt at likvidere provstiuvalgskassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for

offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære 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 provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet**

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingen ting at rapportere i den forbindelse.

## ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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.

Aarhus, den 19. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet 2021 - Aarhus Nordre Provsti

Det realiserede driftsresultat for 2021 blev kr. - 542.250,19  
Det budgetteret var kr. - 20.873,00. Dvs. en difference på kr. 521.377,19

### Forklaring på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab 2021:

<b>6000 Fælles formål</b>		
Underbudgetteret (negativ rente, gebyrer, abonnementer og Køb af IT)	Kr.	- 62.958,29
<b>6100 Provstiudvalget</b>	Kr.	18.921,71
Overbudgetteret (diæter og befordring pga. covid-19)		
<b>6120 Provstisamarbejde</b>		
Underbudgetteret (udvikling af nye kirker og energigennemgang grøn omstilling)	Kr.	- 586.000,68
<b>6124 Kommunikation</b>	Kr.	- 127.275,00
Underbudgetteret -		
<b>6140 Udviklingspulje</b>	Kr.	282.000,00
Overbudgetteret, manglende aktiviteter bla. pga.covid-19		
<b>6170 Det sociale arbejde - Folkekirken i Aarhus</b>	Kr.	15.686,93
Korrekt budgetteret (se forklaring nedenfor)		
<b>6200 Personale</b>	Kr.	- 79.651,60
Underbudgetteret, bla. pga. indbetaling til lønmodtagernes feriemidler		
<b>6700 Efteruddannelse</b>	Kr.	21.750,00
+ overbudgetteret, efteruddannelse alm Kursus for præster kr. 60.000 udskudt pga. covid-19		
<b>Afvielser under kr. 25.000</b>	Kr.	- 3.850,26
Difference - Sum	Kr.	- 521.377,19

### Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

**Personalekonsulent** fælles med Aarhus Søndre Provsti  
Udgiften registreres i provstiudvalgskassen for Aarhus Søndre Provsti

**Kommunikationsmedarbejder** fælles med Aarh.Dompr. og Aarh. Sdr.Pr.  
Udgiften registreres for 2021 i provstiudvalgskassen for Aarhus Dom Provsti

**Udviklingskonsulent for det sociale arbejde** (formål 6170) - Folkekirken i Aarhus  
i fællesskab med Aarhus Søndre Provsti, Aarh.Vstr.Pr.og Aarh.Dom Pr.  
Udgiften registreres i provstiudvalgskassen for Aarhus Nordre Provsti.  
Ved resultatdisponeringen for 2021 videre føres kr. **208.215,86** til konto 741151  
Dette beløb er sammensat af:

- kr. 192.528,93, der videreføres fra konto 741151 fra årsregnskab 2020
  - kr. 17.750 fra en tillægsaftale fra 2021 fra Aarhus kommune, Magistraten for Sundhed og Omsorg på kr. 100.000, hvoraf kr. 82.250 er bevilliget i 2021. Restbeløbet på kr. 17.750 overføres til bevilling i 22.
  - Underskud på 6170, årsregnskab 2021 på kr.- 2063,07
- Regnskab/biregnskab for formål 6170 er vedlagt denne forklaring



## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.450.996,00</b>	<b>3.451.000,00</b>	<b>4.191.792,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.993.246,19</b>	<b>-3.471.873,00</b>	<b>-2.763.747,99</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-50.501,24</b>	<b>-50.501,00</b>	<b>-50.250,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.501,24	-50.501,00	-50.250,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-3.945.428,43</b>	<b>-3.421.872,00</b>	<b>-2.719.413,57</b>
Indtægter	39.425,18	0,00	38.720,79
Udgifter, løn	-1.224.068,29	-1.080.000,00	-994.793,03
Udgifter, øvrig drift	-2.760.785,32	-2.341.872,00	-1.763.341,33
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>2.683,48</b>	<b>500,00</b>	<b>5.915,58</b>
Indtægter	2.683,48	500,00	5.915,58
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-542.250,19</b>	<b>-20.873,00</b>	<b>1.428.044,01</b>

#### 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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-542.250,19</b>	<b>-20.873,00</b>	<b>1.428.044,01</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-29.250,00	0,00	-29.250,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.611.298,98	-167.062,91	-1.778.361,89
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-475.000,00	475.000,00	0,00
741151 Det sociale arbejde 6170	-442.528,96	234.313,10	-208.215,86
742010 Årsafslutningskonto	542.250,19	-542.250,19	0,00

## **Forklaring til resultatdisponering for årsregnskab 2021**

Vedr. formål 6160, Byudvikling. Kr. 400.000 er ikke anvendt i 2021 fra konto 741150. Beløbet er videreført på konto 741110 (menighedsrådets frie midler). Ved resultatdisponeringen for 2019 videreførtes desuden kr. 75.000 til konto 7451150. Beløbet er ikke anvendt i 2020 og 2021 og videreføres til konto 741110 (menighedsrådets frie midler). Dermed videreføres der i alt. Kr. 475.000 til konto 741110.

Aarhus Nordre Provstiudvalg, feb. 2022

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

619020 Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
0,00	1.343.750,00
0,00	1.343.750,00
0,00	0,00
7.502.331,57	4.860.990,34
2.898.606,11	3.006.617,17
4.603.725,46	1.854.373,17
<b>7.502.331,57</b>	<b>6.204.740,34</b>

-2.558.077,94	-2.015.827,75
-29.250,00	-29.250,00
-1.611.298,98	-1.778.361,89
-917.528,96	-208.215,86
-4.157.228,65	-2.766.519,17
-4.157.228,65	-2.766.519,17
0,00	0,00
-787.024,98	-1.422.393,42
-479.046,98	-819.360,07
-306.274,00	-601.140,00
-1.704,00	-1.893,35
<b>-7.502.331,57</b>	<b>-6.204.740,34</b>

## 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
3.450.996,00	3.451.000,00	4.191.792,00	3.450.996,00	0,00	0,00
<b>3.450.996,00</b>	<b>3.451.000,00</b>	<b>4.191.792,00</b>	<b>3.450.996,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-50.501,24	-50.501,00	-50.250,00	0,00	0,00	-50.501,24
<b>-50.501,24</b>	<b>-50.501,00</b>	<b>-50.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.501,24</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 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
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-126.187,79	-56.200,00	-83.718,11	0,00	0,00	-126.187,79
-3.103.839,04	-2.707.172,00	-1.977.867,23	39.425,18	-715.032,05	-2.428.232,17
-514.651,60	-435.000,00	-414.053,23	0,00	-509.036,24	-5.615,36
-3.250,00	-25.000,00	-49.375,00	0,00	0,00	-3.250,00
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-197.500,00	-197.500,00	-194.400,00	0,00	0,00	-197.500,00
<b>-3.945.428,43</b>	<b>-3.421.872,00</b>	<b>-2.719.413,57</b>	<b>39.425,18</b>	<b>-1.224.068,29</b>	<b>-2.760.785,32</b>

#### 7 Finansielle poster

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.683,48	500,00	5.915,58	2.683,48	0,00	0,00
<b>2.683,48</b>	<b>500,00</b>	<b>5.915,58</b>	<b>2.683,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 8 Anlægsramme

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
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Ejendomsværdi i alt					

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

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---

**Formål 6170 - Det sociale arbejde**  
**Afstemning 31/12-21**

Art	Indtægter 6170	Indtægter - andre	Udgifter	
Bevilling budgetudvalget	500.000,00			
Overførsel del af mindreforbrug regnskab 2020	250.000,00			
Samvirkende Menighedsplejer, løn projektleder		21.675,18		
Corona-ensomhedspulje 2021		30.850,00	- 30.850,00	
Magistraten for Sundhed og Omsorg Tillægsaftale 2021		100.000,00	- 82.250,00	
Løn*			- 530.103,94	
Pension			- 93.815,57	
ATP			- 2.398,45	
Særlig feriegodtgørelse			- 8.992,38	
Feriemidler lønmodtagernes fond for tilgodehavende			- 39.653,71	
Befordringsgodtgørelse			- 3.197,29	
Øvrige tjenesterejser			- 913,00	
Telefon/internet - datakommunikation			- 623,75	
Køb af it, Folkekirkens it			- 23.826,33	
Kontorudgifter			- 9.578,84	
Repræsentation intern + ekstern (mødeforplejning)			- 5.024,37	
Annoncering			- 21.136,50	
Efteruddannelse/ kurser			- 22.235,00	
Morarenteudgifter			- 18,24	
Trykning			- 4.425,88	
Konsulentydelse			- 7.795,00	
I alt	750.000,00	152.525,18	- 886.838,25	
Indtægter i alt				902.525,2
Udgifter i alt				- 886.838,3
Saldo 31/12-21			Linje 30	734.313,1
Resultat 31/12-21			Linje 31	15.686,9

\* I løndelen indgår også december løn, kr. 21.675,18 til projektleder i projekt "Samvirkende Menighedsplejer"



Forklaring til de enkelte biregnskaber for 6170 følger på næste side.

<b>Biregnskab til 6170 - Corona ensomhedspulje:</b>			
	Indtægter	Udgifter	
Bevilling Ensomhedspulje, bilag 69	30850		Linje 40
Faktua Den Gamle by, bilag 248		-30850	Linje 41
Sald 31/12-21			0

<b>Biregnskab til 6170 - Magistraten for Sundhed og Omsorg Tillægsaftale 2021:</b>			
	Indtægter	Udgifter	
MSO tillægsaftale 2021	100.000,00		Linje 46
Bevillinger til MR		- 82.250,00	Linje 47
Saldo 31/12-21			17.750,00

<b>Biregnskab til 6170 - Samvirkende menighedsplejer:</b>			
	Indtægter	Udgifter	
Løn projekterleder, dec. 21		-21675,18	Linje 53
Løn projekterleder, dec. 21	21.675,18		Linje 54
Saldo 31/12-21			0

**Note:**

Budgetformål 6170 afstemt med linje 30 + 31

Kontospec. Art 118085 er afstemt med linje 30 og hhv. linje 40-41 og linje 46-47

Kontospec. Art 118090 er afstemt med linje 53

Kontospec. Art 188110, bilag 294, P4 + Art 188310, bilag 294, P4 er afstemt med linje 54

Desuden er er kontospecifikation formål 6170 vedlagt