

ÅRSREGNSKAB 2021

for Østerlarsker Sogns Menighedsråd

i Bornholms Provsti

i Bornholms Regionskommune

Myndighedskode 7565

CVR-nr. 35291113

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Østerlarsker 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 Østerlarsker Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østerlarsker 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er 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.

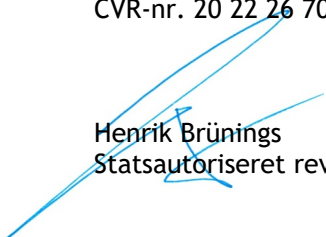
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, 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.

København, den 15. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskab:

Regnskab 2021 for Østerlarsker Sogns Menighedsråd viser et overskud på kr. 416.505 mod budgetteret kr. 525.000. Overskuddet skal dække afdrag på stiftsmiddellån på kr. 525.000, så reelt er der et underskud på driften på kr. 108.495.

Væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab kan forklares således:

Formål 1 Fælles indtægter

Kirkekassen har modtaget en tillægsbevilling af provstiet 5% midler på kr. 91.029 til istandsættelse af præstebolig ifb. med præsteskit.

Kirkekassen har yderligere modtaget en tillægsbevilling på kr. 50.077 til ekstra arbejder ifb. kalkning af kirke (anlæg)

Formål 2 Kirken

Der har været øgede lønudgifter til turistmedarbejdere, idet corona situationen har gjort det nødvendigt at have bemanning i hele turistsæsonen, mod tidligere åben kirke uden bemanning i for- og eftersæson.

Der har også været øgede udgifter til rengøring og decinfikations midler.

Der har været en stigning i gebyromkostninger, idet en stor del af entré-betaling sker ved mobilepay overførsler, og her trækkes gebyr for hver enkelt transaktion.

Der henvises til bi-regnskab for turistvirksomheden.

Kirkekontoret

Der har været ekstraordinære udgifter inventar og IT-udstyr og til bedre wifi-dækning, i alt en merudgift på kr. 41.000

Formål 3 Gudstjenester og kirkelige handlinger

Pga. corona restriktioner er en del kirkelige aktiviteter neddroget, og dermed færre udgifter til møder og foredrag.

Formål 4 Kirkegården

Der har været et merforbrug til maskinvedligeholdelse på kr. 16.000 ift budget og ikke budgetterede udgifter på kr. 11.000 til anskaffelse inventar og tekniske installationer.

Formål 5 Præstebolig m.v

I forbindelse med præsteskit har der været en del ikke budgetterede udgifter til mindre anskaffelser, istandsættelse og rengøring af præstebolig, ligesom manglende boligbidrag i 4 måneder påvirker regnskabsresultatet. Menighedsrådet har fået en del af udgifterne dækket af 5% midler – se under formål 1.

Skov og landbrug

I forbindelse med nedrivning af bygningerne til Karlshøj har der været en slutregning for bortskaffelse af affald på kr. 27.000. Nedrivning og bortkørsel af affald fremgår af anlægsrammen.

Formål 6 Administration og fællesudgifter

Menighedsrådet har vedtaget at følge provstiudvalgets nye model til aflønning af formand, kontaktperson og regnskabsfører. Dette medfører en merudgift ift budget på kr. 31.000

Formål 7 Finansielle poster

Den samlede udgift til indefrosne feriepenge har været 47.012,65 mod budgetteret 50.000

Anlægsrammen

Der henvises til

- Bi-regnskab for styring af anlægsrammen
- Bi-regnskab for afsluttede anlægsprojekter

Samarbejder

Østerlars Menighedsråd deltager sammen med Bornholms Provsti og de øvrige menighedsråd på Bornholm om:

- Udgivelsen af tryksagen "Velkommen i Bornholms Kirker"
- Visse fælles kirkelige arrangementer:
 - a) Fælles gudstjeneste 2. pinsedag
 - b) Events ved Folkemødet på Bornholm
 - c) Salmesangsprojekt for øens 4. og 5. klasser
 - d) Korweekend for øens børnekor
 - e) "Din tro – min tro" besøg hos Bornholmske Folkeskoler
 - f) Pulje til nyt fælles arrangement (evt. overskydende midler kan overføres mellem budgetårene)
- Folkekirkens Skoletjeneste på Bornholm

Aftalerne er tilgængelige på <https://www.bornholmsprovsti.dk/samarbejdsprojekter/>

Økonomisk er aftalerne forankret i Bornholms provstikasse og regnskab forefindes på provstikontoret.

Desuden samarbejdes med Gudhjem Menighedsråd om fælles personale

- Fælles organist og korleder
- Fælles kirkesanger

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	943.606,46	802.500,00	726.699,97
Øvrig drift i alt	-527.101,35	-277.500,00	-402.334,02
2 Kirkebygning og sognegård	816.368,90	928.556,00	758.128,07
Indtægter	1.443.400,16	1.460.000,00	1.318.443,00
Udgifter, løn	-291.493,94	-274.244,00	-292.407,55
Udgifter, øvrig drift	-335.537,32	-257.200,00	-267.907,38
3 Kirkelige aktiviteter	-445.079,85	-484.507,00	-455.285,17
Indtægter	0,00	0,00	2.640,00
Udgifter, løn	-367.031,35	-394.607,00	-376.465,31
Udgifter, øvrig drift	-78.048,50	-89.900,00	-81.459,86
4 Kirkegård	-479.435,09	-481.553,00	-487.540,42
Indtægter	209.858,65	176.115,00	248.131,70
Udgifter, løn	-510.298,45	-517.668,00	-563.292,24
Udgifter, øvrig drift	-178.995,29	-140.000,00	-172.379,88
5 Præstebolig mv.	-136.967,62	976,00	-26.253,31
Indtægter	124.012,03	147.000,00	109.551,81
Udgifter, løn	-55.326,18	-60.024,00	-41.833,81
Udgifter, øvrig drift	-205.653,47	-86.000,00	-93.971,31
6 Administration og fællesudgifter	-195.997,99	-161.219,00	-146.465,46
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-89.681,43	-63.000,00	-56.319,89
Udgifter, øvrig drift	-106.316,56	-98.219,00	-90.145,57
7 Finansielle poster	-85.989,70	-79.753,00	-44.917,73
Indtægter	4.181,31	-48.497,00	3.584,86
Udgifter, løn	-47.012,65	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-43.158,36	-31.256,00	-48.502,59
A Resultat af drift	416.505,11	525.000,00	324.365,95

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)	354.063,96	354.064,00	427.064,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-159.808,03	-112.000,00	-109.975,98
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-93.750,00	0,00	-85.050,94
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-560.445,63	-83.000,00	-52.503,11
B Resultat af anlæg	-459.939,70	159.064,00	179.533,97
C Resultatopgørelse	-43.434,59	684.064,00	503.899,92

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-150.281,56	0,00	-150.281,56
721150 Langfristet gæld	2.008.838,36	-684.064,30	1.324.774,06
741110 Menighedsrådets frie midler	-626.940,09	581.251,89	-45.688,20
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-312.497,00	146.247,00	-166.250,00
742010 Årsafslutningskonto	43.434,59	-43.434,59	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
1.769.512,69	1.786.282,20
36.311,39	20.456,49
2.780,40	0,96
150.281,56	150.281,56
1.580.139,34	1.615.543,19
0,00	0,00
967.022,35	235.954,27
67.568,59	212.064,93
899.453,76	23.889,34
2.736.535,04	2.022.236,47

919.119,71	962.554,30
-150.281,56	-150.281,56
2.008.838,36	1.324.774,06
-626.940,09	-45.688,20
-312.497,00	-166.250,00
-1.580.139,34	-1.615.543,19
-1.580.139,34	-1.615.543,19
-2.008.838,36	-1.324.774,06
-2.008.838,36	-1.324.774,06
-66.677,05	-44.473,52
-25.951,04	-20.966,85
-0,01	0,00
-40.726,00	-23.506,67
-2.736.535,04	-2.022.236,47

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
802.500,01	802.500,00	726.699,97	802.500,01	0,00	0,00
141.106,45	0,00	0,00	141.106,45	0,00	0,00
943.606,46	802.500,00	726.699,97	943.606,46	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
951.705,33	1.032.056,00	837.217,84	1.443.400,16	-291.493,94	-200.200,89
-38.661,73	-35.000,00	-20.334,03	0,00	0,00	-38.661,73
-66.590,14	-22.500,00	-16.925,39	0,00	0,00	-66.590,14
-30.084,56	-46.000,00	-41.830,35	0,00	0,00	-30.084,56
816.368,90	928.556,00	758.128,07	1.443.400,16	-291.493,94	-335.537,32

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
24.452,59	0,00	0,00	0,00	24.452,59	0,00
-363.315,77	-355.532,00	-354.347,51	0,00	-331.912,66	-31.403,11
-9.034,40	-8.500,00	-4.469,45	0,00	0,00	-9.034,40
-2.566,02	-10.818,00	-7.068,28	0,00	-2.148,32	-417,70
-25.601,25	-24.000,00	-21.537,00	0,00	0,00	-25.601,25
-32.842,92	-35.044,00	-31.847,77	0,00	-30.033,37	-2.809,55
-32.697,13	-30.613,00	-26.421,94	0,00	-27.389,59	-5.307,54
-3.474,95	-20.000,00	-9.593,22	0,00	0,00	-3.474,95
-445.079,85	-484.507,00	-455.285,17	0,00	-367.031,35	-78.048,50

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-455.579,04	-449.821,00	-468.615,21	191.343,65	-477.920,02	-169.002,67
-23.856,05	-31.732,00	-18.925,21	18.515,00	-32.378,43	-9.992,62
-479.435,09	-481.553,00	-487.540,42	209.858,65	-510.298,45	-178.995,29

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-159.848,58	-46.024,00	-36.997,63	50.562,03	-55.326,18	-155.084,43
6.007,00	7.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-8.993,00
16.873,96	40.000,00	-4.255,68	58.450,00	0,00	-41.576,04
-136.967,62	976,00	-26.253,31	124.012,03	-55.326,18	-205.653,47

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-22.138,78	-25.000,00	-11.878,76	0,00	-16.250,00	-5.888,78
-70.681,78	-64.500,00	-48.705,52	0,00	-25.387,80	-45.293,98
-34.794,78	-12.600,00	-26.789,12	0,00	1.511,72	-36.306,50
-58.059,74	-47.000,00	-45.973,68	0,00	-49.555,35	-8.504,39
-3.203,83	-5.000,00	-4.858,00	0,00	0,00	-3.203,83
-7.119,08	-7.119,00	-8.260,38	0,00	0,00	-7.119,08
-195.997,99	-161.219,00	-146.465,46	0,00	-89.681,43	-106.316,56

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-36.756,44	-26.256,00	-21.679,03	0,00	0,00	-36.756,44
0,00	0,00	-20.883,71	0,00	0,00	0,00
-5.350,32	-5.000,00	-5.940,43	0,00	0,00	-5.350,32
1.502,82	1.503,00	1.502,82	1.502,82	0,00	0,00
1.626,89	0,00	2.082,62	2.678,49	0,00	-1.051,60
-47.012,65	-50.000,00	0,00	0,00	-47.012,65	0,00
-85.989,70	-79.753,00	-44.917,73	4.181,31	-47.012,65	-43.158,36

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 87 Skov og landbrug
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-159.808,03	-112.000,00	-109.975,98	0,00	0,00	-159.808,03
-93.750,00	0,00	-85.050,94	0,00	0,00	-93.750,00
-152.314,38	-83.000,00	-52.503,11	0,00	0,00	-152.314,38
-408.131,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-408.131,25
354.063,96	354.064,00	427.064,00	354.063,96	0,00	0,00
-459.939,70	159.064,00	179.533,97	354.063,96	0,00	-814.003,66

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		
3 A, Østerlarsker	133260	1.900.000	280.700		Præstebolig /Forpagtergård
98B, Østerlarsker	85364	1.400.000	233.600		Bortforpagtet landbrug
Ejendomsværdi i alt		3.300.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

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

PS: 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	Viderførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg		Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
				plus = hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag							
Projekt 1: Handicaploftet		8000	260.000	0	0	0	0	0	-260.000	0	0	0	0	0
Projekt 2: Renovering af præstegårdens terrasse		8300	52.497	0	0	0	0	0	0	0	52.497	62.500	-10.003	0
Projekt 3: Reparation af stieåtag		8300	0	83.000	0	0	0	0	0	0	83.000	81.939	1.061	0
Projekt 4: Kalkning af kirke		8000	0	112.000	0	0	0	50.077	0	0	162.077	158.808	3.269	0
Projekt 5: Helhedsplan for kirkens omgivelser		8300	0	0	0	0	0	0	260.000	0	260.000	93.750	0	166.250
Projekt 6: Nedrivning af ejendommen Karlshøj		8700	0	0	0	0	0	404.375	0	0	404.375	408.131	-3.756	0
Projekt 7: afdrag stiftsmiddellån	8XXX	0	159.064	0	0	0	0	0	0	0	159.064	159.064	0	0
Projekt 8: Afdrag stiftsmiddellån	8XXX	0	0	0	0	0	0	525.000	0	0	525.000	525.000	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	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	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	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	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	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	0
Bevillinger i alt (netto)		312.497	354.064	0	0	0	0	929.375	0	0	1.646.013	1.499.193	-9.430	166.250

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Biregnskab over afsluttede anlægsopgaver

	<u>Budget</u>	<u>Total</u>
1 <i>Renovering af Præstegårdens terrasse</i>		
Anlægsmidler i 2020	77.497	77.497
Håndværker udgifter i 2020		25.000
vidreførte anlægsmidler til 2021		52.497
Håndværkerudgifter i 2021		62.500
<i>Merforbrug</i>		<u>-10.003</u>
2 <i>Reparation af Præstegårdens stråtag</i>		
Anlægsmidler i 2021	83.000	83.000
Håndværkerudgifter i 2021		81.939
<i>Overskud</i>		<u>1.061</u>
3 <i>Kalkning af kirke</i>		
Anlægsmidler i 2021	112.000	112.000
Tillægsbevilling til damprensning af murstræbere		50.077
Anlægsmidler i alt		162.077
Håndværkerudgifter		158.808
<i>Overskud</i>		<u>3.269</u>
4 <i>Nedrivning af ejendommen Karlshøj</i>		
Overførsel fra frie midler	404.375	404.375
Entreprenørudgifter		408.131
<i>Merforbrug</i>		<u>-3.756</u>

Biregnskab Turistvirksomhed

Indtægter

	<u><i>budget</i></u>	<u><i>regnskab</i></u>
Entréindtægter for adgang til kirke og tårn	1.430.000	1.424.392
salg af kort og andet materiale	30.000	18.738
	<u>1.460.000</u>	<u>1.443.130</u>

Udgifter

Indkøb kort og andet materiale til videresalg	10.000	5.225
Administration, tlf. internet, kontorartikler m.v.	38.000	33.464
Rengøring, håndsprit, handsker, og andre forbrugsvarer	25.000	56.649
Løn til administration, turistmedarbejdere m.v.	208.000	226.413
Løn til webmaster	15.000	15.000
Løn rengøring	15.000	15.000
	<u>311.000</u>	<u>351.751</u>

Turistvirksomhed i alt

1.149.000 1.091.379