

ÅRSREGNSKAB 2022

for Vedbæk Sogns Menighedsråd

i Rudersdal Provsti

i Rudersdal Kommune

Myndighedskode 7126

CVR-nr. 22375016

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Vedbæk 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 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2102 og 2302: Det samlede merforbrug vedr. el & varme (kr. 149.612,54) skyldes de forhøjede energipriser. Merforbruget dækkes af Frie midler (kr. 149.011,19)

Formål 2303 og 6003: Den samlede overskridelse (kr. 38.835,50) skyldes indkøb af to skærme og etablering af fibernet til sognegården. Overskridelsen dækkes af Frie midler (kr. 95.000)

Art: 978910: Differencen på kr. 4.631,21 skyldes den nye seniorbonus.

Ved lønafstemning forekommer en difference på kr. 2.456,06. Ved gennemgang af samtlige medarbejders lønsedler og SKAT e-indkomsts oplysninger er der ikke konstateret differencer.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

"Menighedsrådene i Rudersdal Provsti har besluttet at etablere et samarbejde med provstiet som ramme om følgende aktiviteter: (tallene i parentes henviser til formålskononummer).

Fælles folder vedrørende kirkekoncerter (36)
Afholdelse af udgifter til fælles annoncering (34)
Afholdelse af udgifter til fælles gudstjeneste (31)
Fælles udviklingskonto (60)
Fælles anlægskonto (80-86)
Skoletjenesten (32)
Udgifter til lokalt finansierede præster (30)
Stiftsbidrag (69)
Fælles tillægsbevillingskonto (5 %-midler)

Samarbejdsaftale 2022 og regnskab fremgår af Rudersdal Provstis hjemmeside.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	4.872.500,00	4.872.000,00	4.728.000,00
Øvrig drift i alt	-5.109.316,18	-4.872.000,00	-4.958.818,13
2 Kirkebygning og sognegård	-1.212.030,67	-1.037.922,00	-875.041,49
Indtægter	28.000,00	22.000,00	27.900,00
Udgifter, løn	-321.800,02	-319.696,00	-302.061,05
Udgifter, øvrig drift	-918.230,65	-740.226,00	-600.880,44
3 Kirkelige aktiviteter	-2.753.965,17	-2.712.519,00	-2.739.702,52
Indtægter	85.350,00	10.000,00	1.185,00
Udgifter, løn	-2.247.583,72	-2.215.580,00	-2.189.525,27
Udgifter, øvrig drift	-591.731,45	-506.939,00	-551.362,25
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.	-129.460,51	-107.900,00	-159.962,62
Indtægter	128.233,52	129.000,00	124.566,16
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-257.694,03	-236.900,00	-284.528,78
6 Administration og fællesudgifter	-1.013.859,83	-1.013.659,00	-943.789,47
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-526.555,77	-510.958,00	-513.910,32
Udgifter, øvrig drift	-487.304,06	-502.701,00	-429.879,15
7 Finansielle poster	0,00	0,00	-240.322,03
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-237.648,50
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	-2.673,53
A Resultat af drift	-236.816,18	0,00	-230.818,13

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 Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-236.816,18	0,00	-230.818,13

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-699.011,19	699.011,19	0,00
741151 K: forskønnelse af korværelse, indkøb af parasol + t	0,00	-40.000,00	-40.000,00
741152 K: omfugning af sokkel, lys under udendørs gelænd	0,00	-32.000,00	-32.000,00
741153 K: maling af kor mm., nye pærer, levende lys i bænk	0,00	-70.000,00	-70.000,00
741154 K: ny flagstang	0,00	-10.000,00	-10.000,00
741155 E 29: varmtvandsbeholder, 1. sal	0,00	-20.000,00	-20.000,00
741156 S: ny quooker, slib og lak 1. sal	0,00	-55.000,00	-55.000,00
741157 Organistkonvent	0,00	-16.000,00	-16.000,00
741158 Merforbrug vedr. Onsdagsklub, synlighed havnedag	0,00	-20.000,00	-20.000,00
741159 S: etablering af kontorer	0,00	-199.195,01	-199.195,01
742010 Årsafslutningskonto	236.816,18	-236.816,18	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-313.257,59	11.424,51	-301.833,08

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638140-60 Bank- og Girokonti
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721140 Likviditet stillet til rådighed
 721160 Arv og donationer
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

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

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

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
112.051,34	88.269,75
112.051,34	88.269,75
0,00	0,00
1.710.313,29	1.521.101,17
1.298.783,28	1.067.854,44
408.816,51	448.850,23
2.713,50	4.396,50
1.822.364,63	1.609.370,92

-1.312.268,78	-1.064.028,09
-300.000,00	-300.000,00
-313.257,59	-301.833,08
-699.011,19	0,00
0,00	-462.195,01
0,00	0,00
0,00	0,00
-510.095,85	-545.342,83
-80.927,59	-67.751,39
-406.000,00	-428.000,00
-23.168,26	-49.591,44
-1.822.364,63	-1.609.370,92

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.872.500,00	4.872.000,00	4.728.000,00	4.872.500,00	0,00	0,00
4.872.500,00	4.872.000,00	4.728.000,00	4.872.500,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-486.164,48	-416.568,00	-383.739,30	10.000,00	-112.051,85	-384.112,63
-67.386,31	-55.000,00	-50.392,80	2.000,00	0,00	-69.386,31
-658.479,88	-566.354,00	-440.909,39	16.000,00	-209.748,17	-464.731,71
-1.212.030,67	-1.037.922,00	-875.041,49	28.000,00	-321.800,02	-918.230,65

3 Kirkelige aktiviteter

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 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.505.516,14	-1.343.418,00	-1.342.977,50	0,00	-1.367.673,40	-137.842,74
-93.507,18	-102.785,00	-70.062,63	0,00	-52.202,59	-41.304,59
-111.482,36	-77.000,00	-2.632,37	85.350,00	0,00	-196.832,36
-322.061,95	-351.395,00	-619.903,61	0,00	-195.098,01	-126.963,94
-401.549,61	-467.539,00	-423.979,48	0,00	-393.474,91	-8.074,70
-163.219,64	-168.577,00	-164.895,09	0,00	-145.480,79	-17.738,85
-154.428,29	-201.805,00	-113.051,84	0,00	-93.654,02	-60.774,27
-2.200,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.753.965,17	-2.712.519,00	-2.739.702,52	85.350,00	-2.247.583,72	-591.731,45

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 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

56 Funktionærbolig

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-58.926,36	-65.400,00	-67.171,42	70.048,44	0,00	-128.974,80
-70.534,15	-42.500,00	-92.791,20	58.185,08	0,00	-128.719,23
-129.460,51	-107.900,00	-159.962,62	128.233,52	0,00	-257.694,03

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-132.570,11	-138.300,00	-155.710,96	0,00	0,00	-132.570,11
-322.295,19	-324.206,00	-259.544,23	0,00	-197.002,10	-125.293,09
-163.243,91	-154.660,00	-153.852,39	0,00	-92.935,98	-70.307,93
-20.454,96	-26.000,00	-24.640,09	0,00	-20.454,96	0,00
-150.184,32	-147.433,00	-145.110,54	0,00	-142.226,82	-7.957,50
-34.503,41	-33.441,00	-33.049,06	0,00	-34.503,41	0,00
-39.432,50	-38.218,00	-37.770,44	0,00	-39.432,50	0,00
-22.528,60	-26.000,00	-8.711,00	0,00	0,00	-22.528,60
-128.646,83	-125.401,00	-125.400,76	0,00	0,00	-128.646,83
-1.013.859,83	-1.013.659,00	-943.789,47	0,00	-526.555,77	-487.304,06

Formål**7 Finansielle poster**

72 Øvrige renteudgifter

79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-2.673,53	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-237.648,50	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-240.322,03	0,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme**I alt**

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		
2 CY, Vedbæk, Vedbæk	831	8.100.000	2.001.000		Sognegården,
2 Z, Agershvile, Vedbæk	1.402	5.500.000	4.018.100		Præstebolig, Egemosen 3
1 Ø, Enrum, Vedbæk	810	4.350.000	2.982.500		Kordegnebolig, Enrumvej 2
Ejendomsværdi i alt		17.950.000			

**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.*

Oversigt over kollektindsamling i Vedbæk kirke for 2022

Formål:	Kontanter:	Mobile Pay:	I alt:
Bibelselskabet	85		85
Samvirkende Menighedsplejer	117		117
KFUM's soldatermission	225		225
Kirkens Korshær	1.342,50	1.425	2.767,50
Folkekirkens Nødhjælp	347	1.000	1.347
Danske sømands- og udlandskirker	367		367
KFUM og KFUK i Danmark	456,50	100	556,50
Vedbæk Menighedspleje	540	825	1.365
Børnesagens Fællesråd	2.697,50	7.015	9.712,50
Dansk europamission	497		497
Danmission	295		295
Reden – KFUK sociale arbejde		100	100
Kirkefondet	316		316
Café Exit	565,50	50	615,50
Red barnet	220	900	1.120
Røde Kors	20		20
I alt	8.091	11.415	19.506