

ÅRSREGNSKAB 2022

for Vejlbys Sogns Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8123

CVR-nr. 36621915

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: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Vejlbys 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 udførte 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

Årets resultat af drift udviser et underskud på tkr. 453 mod et budgetteret overskud på tkr. 99.

Afvigelsen skyldes primært udgifter ifm. renovering af præstebolig Vestre Strandallé 68, renovering af mur ved præstebolig Filosofgangen 1 og etablering af nyt netværk i sognegården.

Herudover har der været udsving i både indtægter og udgifter.

Af væsentlige forhold kan nævnes færre udgifter end budgetteret til bl.a. renovering af sognegårdens tag m.m., Film- og litteraturkreds, Vejlbys Højskoleforening, hjemmeside og efteruddannelse.

Der har været færre udgifter til indkøb af planter på kirkegården – samt færre udgifter til vedligehold og anskaffelser af maskiner og værktøj. Endvidere har der været flere indtægter på kirkegården end budgetteret, samt ikke-budgetterede indtægter fra sygedagpengerefusioner og uddannelsesbidrag.

Vejlbys menighedsråd har i 2022 fået tildelt tkr. 300 i anlægsmidler til renovering af køkken i præsteboligen Filosofgangen 1.

Arbejdet blev færdiggjort i 2022 og endte med et underskud på tkr. 82, som tages af de frie midler.

Forklaring til resultatdisponering:

Frie midler, saldo pr. 01.01.22	kr. 1.337.253,83
÷ årets resultat af drift	kr. 452.804,28
÷ underskud på anlægsprojekt A001 (Renov. køkken)	kr. 82.411,75
Frie midler, saldo pr. 31.12.22	<u>kr. 802.037,80</u>

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles annoncering

Samarbejde med flere menighedsråd i Aarhus Nordre Provsti.
(Regnskabsføres af Skæring Menighedsråd)

Fælles regnskabskontor

Samarbejde med flere menighedsråd i Aarhus Nordre Provsti.
(Regnskabsføres af Skejby-Lisbjerg Menighedsråd)

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 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	4.821.755,00	4.821.755,00	5.149.011,00
Øvrig drift i alt	-5.274.559,28	-4.722.927,00	-5.937.340,98
2 Kirkebygning og sognegård	-1.179.674,82	-1.292.171,00	-1.296.075,19
Indtægter	75.501,24	50.250,00	50.501,24
Udgifter, løn	-641.541,52	-566.921,00	-671.124,07
Udgifter, øvrig drift	-613.634,54	-775.500,00	-675.452,36
3 Kirkelige aktiviteter	-1.553.929,02	-1.389.338,00	-1.400.647,07
Indtægter	9.851,60	8.500,00	2.539,20
Udgifter, løn	-1.239.008,37	-1.144.838,00	-1.155.278,56
Udgifter, øvrig drift	-324.772,25	-253.000,00	-247.907,71
4 Kirkegård	-633.172,90	-896.954,00	-843.662,09
Indtægter	1.438.485,54	1.311.148,00	1.273.813,42
Udgifter, løn	-1.539.521,22	-1.510.602,00	-1.562.362,42
Udgifter, øvrig drift	-532.137,22	-697.500,00	-555.113,09
5 Præstebolig mv.	-1.080.892,89	-323.682,00	-1.333.885,40
Indtægter	134.456,29	120.000,00	69.619,77
Udgifter, løn	-20.492,18	-18.682,00	-26.208,92
Udgifter, øvrig drift	-1.194.857,00	-425.000,00	-1.377.296,25
6 Administration og fællesudgifter	-814.031,13	-821.157,00	-693.901,84
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-373.575,56	-332.344,00	-363.771,72
Udgifter, øvrig drift	-440.455,57	-488.813,00	-330.130,12
7 Finansielle poster	-12.858,52	375,00	-369.169,39
Indtægter	4.317,55	375,00	4.649,36
Udgifter, løn	0,00	0,00	-351.245,00
Udgifter, øvrig drift	-17.176,07	0,00	-22.573,75
A Resultat af drift	-452.804,28	98.828,00	-788.329,98

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)	300.000,00	300.000,00	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 Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-382.411,75	-300.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-82.411,75	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-535.216,03	98.828,00	-788.329,98

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-149.971,93	0,00	-149.971,93
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-231.689,00	0,00	-231.689,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.337.253,83	535.216,03	-802.037,80
742010 Årsafslutningskonto	535.216,03	-535.216,03	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-266.919,07	1.968,20	-264.950,87

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
5.549.963,81	5.419.900,53
37.680,25	81.387,80
103.220,78	13.648,71
149.971,93	149.971,93
5.259.090,85	5.174.892,09
0,00	0,00
2.447.988,84	2.065.238,99
1.101.189,72	1.359.021,04
1.346.799,12	706.217,95
7.997.952,65	7.485.139,52
-1.985.833,83	-1.448.649,60
-149.971,93	-149.971,93
-231.689,00	-231.689,00
-266.919,07	-264.950,87
-1.337.253,83	-802.037,80
-5.259.090,85	-5.174.892,09
-5.259.090,85	-5.174.892,09
0,00	0,00
-753.027,97	-861.597,83
-102.923,53	-285.672,76
-426.813,00	-398.822,00
-223.291,44	-177.103,07
-7.997.952,65	-7.485.139,52

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
4.821.755,00	4.821.755,00	5.149.011,00	4.821.755,00	0,00	0,00
4.821.755,00	4.821.755,00	5.149.011,00	4.821.755,00	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 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-362.035,92	-340.071,00	-704.618,54	0,00	-305.711,53	-56.324,39
-7.349,68	-28.000,00	-43.278,63	0,00	0,00	-7.349,68
-788.034,22	-924.100,00	-548.178,02	75.501,24	-335.829,99	-527.705,47
-22.255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.255,00
-1.179.674,82	-1.292.171,00	-1.296.075,19	75.501,24	-641.541,52	-613.634,54

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

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-65.423,12	-60.000,00	-71.163,45	0,00	-65.423,12	0,00
-944.874,45	-811.365,00	-918.878,05	0,00	-846.992,08	-97.882,37
-25.548,00	-23.942,00	-23.927,20	0,00	-19.538,40	-6.009,60
-77.706,58	-85.000,00	-26.004,55	9.851,60	-34.200,00	-53.358,18
-237.653,14	-224.582,00	-217.097,44	0,00	-98.049,39	-139.603,75
-173,30	0,00	-180,90	0,00	0,00	-173,30
-134.690,65	-123.751,00	-91.647,35	0,00	-113.112,50	-21.578,15
-66.359,78	-59.198,00	-50.248,13	0,00	-61.692,88	-4.666,90
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.553.929,02	-1.389.338,00	-1.400.647,07	9.851,60	-1.239.008,37	-324.772,25

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-613.116,29	-876.176,00	-870.195,78	1.242.011,43	-1.396.072,06	-459.055,66
-34.286,24	-58.412,00	-21.173,46	141.147,71	-102.463,50	-72.970,45
14.229,63	37.634,00	47.707,15	55.326,40	-40.985,66	-111,11
-633.172,90	-896.954,00	-843.662,09	1.438.485,54	-1.539.521,22	-532.137,22

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-321.948,70	-278.182,00	13.520,78	64.059,72	-20.492,18	-365.516,24
-758.944,19	-45.500,00	-1.347.406,18	70.396,57	0,00	-829.340,76
-1.080.892,89	-323.682,00	-1.333.885,40	134.456,29	-20.492,18	-1.194.857,00

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-187.091,76	-192.000,00	-126.439,16	0,00	0,00	-187.091,76
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-244.531,28	-267.680,00	-226.401,13	0,00	-170.007,24	-74.524,04
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-92.377,83	-71.388,00	-86.655,02	0,00	-26.111,46	-66.266,37
63 Bygning	-15.888,00	-15.888,00	-15.888,50	0,00	-14.100,00	-1.788,00
64 Økonomi	-29.490,17	-28.916,00	-29.374,19	0,00	-27.702,17	-1.788,00
65 Personregistrering - civil	-32.664,48	-30.256,00	-32.971,50	0,00	-32.664,48	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-102.990,21	-90.768,00	-97.293,10	0,00	-102.990,21	0,00
67 Efteruddannelse	-18.116,45	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-18.116,45
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-6.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.620,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-84.260,95	-84.261,00	-78.879,24	0,00	0,00	-84.260,95
I alt	-814.031,13	-821.157,00	-693.901,84	0,00	-373.575,56	-440.455,57

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-4.454,78	0,00	-42,20	0,00	0,00	-4.454,78
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-12.721,29	0,00	-18.204,48	0,00	0,00	-12.721,29
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	374,94	375,00	374,94	374,94	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.942,61	0,00	3.633,44	3.942,61	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-354.931,09	0,00	0,00	0,00
I alt	-12.858,52	375,00	-369.169,39	4.317,55	0,00	-17.176,07

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
85 Præsteboliger	-382.411,75	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	-382.411,75
92 Ligningsbeløb anlæg	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
I alt	-82.411,75	0,00	0,00	300.000,00	0,00	-382.411,75

Kollekt 2022

Børnesagens Fællesråd	655,00
DSUK	542,00
Folkekirkens Nødhjælp mrk. Ukraine	1.020,00
Jysk Børneforsorg	193,00
Kirkens Korshær	100,00
Menighedsplejen	12.375,50
Pakistans Kirke	461,00
	<u>15.346,50</u>

Mgl. afregning pr. 31.12.22:

Menighedsplejen	<u>500,00</u>
	<u>500,00</u>

(Afregnet d. 06.01.2023)

Menighedspleje 2022

Beholdning pr. 01.01.2022		80.252,92
<i>Indtægter 2022:</i>		
Menighedspleje modtaget	6.275,00	
Kollekt	<u>17.205,50</u>	
<i>Indtægter i alt</i>	23.480,50	23.480,50
<i>Udgifter 2022:</i>		
Julehjælp uddelt	28.500,00	
Renter	<u>618,33</u>	
<i>Udgifter i alt</i>	29.118,33	29.118,33
Beholdning pr. 31.12.2022		<u>74.615,09</u>

Arv og donationer 2022

Arven efter Gerda Uth

Beholdning pr. 01.01.2022	266.919,07
÷ Årets bevægelser (renter)	<u>1.968,20</u>
Beholdning pr. 31.12.2022	<u><u>264.950,87</u></u>

Skæring Kirke

2022

Styring anlægsaktiviteter

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 felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreløste anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreløste anlægsmidler til 2023 (+ eller -)
				hævede opsparinger	gjennemførte opsparinger								
Projekt A001: Renovning køkken, Filsofgangen 1	8500	0	300.000	0	0	0	0	0	0	300.000	382.412	-82.412	0
Projekt 2:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projekt navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		0	300.000	0	0	0	0	0	0	300.000	382.412	-82.412	0

Til resultatdisponering opgøres på næste fane

