

ÅRSREGNSKAB 2021

for Rosenvængets Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7043

CVR-nr. 21994618

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 2021 for Rosenvængets 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 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 Rosenvænget Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rosenvænget Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 folkekirkenes 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

Forklaringer til årsregnskab 2021

Driftsresultatet i kvartalsrapporten pr. 31.12.2021 viser et underskud på kr. 272.946,83.

De frie midler udgjorde pr. 1.1.2021 et overskud på kr. 1.133.794,72, trækkes driftsunderskuddet pr. 31.12.2021 fra saldoen på de frie midler pr.1.1.2021 har kirken pr. 31.12.2021 i alt frie midler kr. 851.173,78. Der hensættes kr. 300.000, der ønskes konverteret til anlæg 8041 Kontorer 1.sal. Herefter har kirken pr. 31.12.2021 i alt frie midler kr. 551.173,78

Øvrige noter til kvartalsrapporten

Kommentarer til løn

Der er ved årets udgang forbrugt 97% af det samlede lønbudget kr. 4.229.832,76. B-honorar budgettet udgør kr. 175.000 og heraf er der forbrugt kr. 64.948. Der er i 2021 udbetalt kr. 47.884,75 af de skyldige indefrosne feriemidler. Indbetalingen indgår i lønforbruget.

Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Forbrug på gruppen som helhed udgør 146,51% af årsbudgettet kr.1.173.489. Driftsudgifter udgør 145,53%, Lønudgifter 99,31% og Indtægter 83,51%.

Der har været flere større vedligeholdelses og anskaffelsesudgifter i kirke og administration i årets første 3 kvartaler. Der har været større udgifter ifbm. ovenlysvinduer, slibning og lakeing af hovedtrappe, ny eltavle og computerstyring af kirkens ringeanlæg og reparation af elevator. Der har været tv inspektion af kloak og der er etableret en ny rensebrønd. Der har været snedker- og malerarbejde på udendørs bue. Der er leveret og monteret lysdæmpere. Etableret ny rensebrønd og der er lagt antenne- og datakabel.

Indbetaling fra Frihavns børnehaven ligger som forventet. Der har været færre lejeindtægter end budgetlagt. Indbetaling af forbrugsafgifter ifbm. de tjenstlige lokaler er underbudgetteret.

Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 88,61% af årsbudgettet kr.3.832.893. Driftsudgifter udgør 64,02%. Lønudgifter 94,30%.

Forbruget på de kirkelige aktiviteter er lavere end budgetsat. Flere aktiviteter er ikke opstartet. Også 2021 har båret præg af corona.

Gr.5 Præsteboliger

Forbrug på gruppen som heldhed udgør 178,63% af årsbudgettet. Driftsudgifter udgør 115,83%. Indtægter 101,33%.

Der har været flere udgifter til forbedring i pr.bolig W68 og R3 end budgetlagt.

Gr.6 Administration og fællesudgifter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 104,69% af årsbudgettet kr. 1.423.818. Driftsudgifter udgør 109,25% og Lønudgifter 100,90%.

Der er forbrugt lidt mere end budgetlagt på underformål 61 menighedsråd, 62 personale samt 67 efteruddannelse.

Gr. 7 Finansielle poster

Der er negativ rentetilskrivning i Nordea, budget kr.20.000 årets renteudgift kr. 36.000. Der indbetales halvårslige positive renter af midler oplagt i Stiftet.

Beløbet indbetalt af de skyldige indefrosne feriepenge kr. 47.884,75, konteres på Gr.7 finansielle poster. Beløbet belaster driften i 2021, men dækkes ind af provstiet sammen med de øvrige skyldige indefrosne feriemidler i 2022.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Skoletjenesten. Skoletjenestens regnskab føres af Holmens & Østerbro provsti. Præsternes deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogne. Samarbejdet er indgået med Holmens og Østerbros Provsti og regnskabet findes her. Kirkeadministration. Fælles regnskabs-og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk.

Styring anlægsaktiviteter og opførelse driftsoverskud 2021 Rosenvænget

31.12.2021

Oversigt over anlægsarbejder:

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg 5% midler	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt Anlægsrente	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
			hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
8001-19 Kirkerum												
8002 F. Nyt lydanlæg	117.883,91						1.559,84		119.443,75	119.443,75		0,00
8003 F. Belysning kirken		100.000,00							100.000,00			100.000,00
8006 F. Renovering af stole	201.090,75								201.090,75			201.090,75
8007 F. Nye tæpper i kirken	71.285,00	100.000,00							171.285,00			171.285,00
8017 L. Nyt tæppe under kirkebænke	96.344,80					9.674,11	7.386,59		113.405,50	113.405,50		0,00
8019 F. Visionsprojekt	121.128,16								121.128,16			121.128,16
Udendørsanlæg 8020-39												
8020 L. Rep. af mur Sct. Jakobs + R5	84.814,79						51.285,91		136.100,70	136.100,70		0,00
8022 L. Maling stakit, rep. dør og vindue	100.000,00			94.000,00					194.000,00			194.000,00
8030 L. +F. Handicapadgang	891.123,00								891.123,00	390.173,75		500.949,25
8037 F. Maling låge og murværk i tårn	286.163,75						-3.808,75		282.355,00	282.355,00		0,00
8040-59 Øvrige lokaler												
8040 L. Glasparti ved indgangsdøre	172.893,87						-20.341,37		152.552,50	152.552,50		0,00
8041 L. Kontor 1. sal	79.397,74						75.000,00		154.397,74			154.397,74
8046 L. Istandsættelse af vinduer	140.000,00								140.000,00			140.000,00
8110-29 Menigheds hus/sal												
8110 L. Vedligeholdelse af overflader	75.000,00						-75.000,00		0,00			0,00
8111 L. +F. Understyg grater, bindere	190.102,60								190.102,60	70.307,50		119.795,10
8112 Istandsættelse af tidl. tekøkken	86.375,00						91.734,58		178.109,58	178.109,58		0,00
8113 Istandsættelse af tidl. toilet (tidl. bhv.)	119.562,50						46.334,60		165.897,10	165.897,10		0,00
8114 Istandsættelse af begræbte	112.267,11								112.267,11	122.940,38		-10.673,27
8500 Præsteboliger												
8501-8519 WI68												
8502 WI68 Lydisolering etageadsk	123.683,03						-123.683,03		0,00			0,00
8503 WI68 Gulvafløb sikres	150.000,00								150.000,00	65.921,69		84.078,31
8520-39 R3												
8521 Renovering R3	59.592,37						-50.468,37		9.124,00	9.124,00		0,00
8540-59 F NP3												
Saldi i alt.	3.278.708,38	200.000,00	0,00	0,00	94.000,00	9.674,11	0,00	0,00	3.582.382,49	1.806.331,45	0,00	1.776.051,04

Viderførte midler primo/ultimo

-1.502.657,34

Tillægsbevillinger drift					
Projekter	Overførte midler	Bevilling modt.	Forbrug formål	Forbrugte midler	Overføres / Konverter
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
i alt	0,00	0,00		0,00	0,00

Driftsresultat / Frie midler	
Driftsresultat pr. 31.12	-272.946,83
Drift/ anlæg	9.674,11
Driftsresultat overført til frie midler	-282.620,94
Frie midler pr. 01.01.2021	1.133.794,72
Frie midler i alt pr. 31.12	851.173,78
Frie midler hensættelse kontorer 8041 konto 741150	300.000,00
Frie midler efter hensættelse i alt pr.31.12.21	551.173,78

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	6.459.839,92	6.459.840,00	6.358.110,16
Øvrig drift i alt	-6.732.786,75	-6.459.840,00	-5.666.684,75
2 Kirkebygning og sognegård	-1.719.278,32	-1.173.489,00	-993.771,36
Indtægter	225.465,76	270.000,00	229.165,81
Udgifter, løn	-335.167,30	-337.489,00	-301.275,48
Udgifter, øvrig drift	-1.609.576,78	-1.106.000,00	-921.661,69
3 Kirkelige aktiviteter	-3.396.264,13	-3.832.893,00	-3.151.836,78
Indtægter	743,50	0,00	848,29
Udgifter, løn	-2.937.543,51	-3.115.253,00	-2.762.622,78
Udgifter, øvrig drift	-459.464,12	-717.640,00	-390.062,29
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.	-75.024,36	-42.000,00	-137.894,05
Indtægter	184.426,30	182.000,00	182.448,48
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-259.450,66	-224.000,00	-320.342,53
6 Administration og fællesudgifter	-1.490.644,02	-1.423.818,00	-1.379.056,44
Indtægter	0,00	0,00	208,77
Udgifter, løn	-784.085,97	-777.091,00	-698.308,26
Udgifter, øvrig drift	-706.558,05	-646.727,00	-680.956,95
7 Finansielle poster	-51.575,92	12.360,00	-4.126,12
Indtægter	32.575,90	32.576,00	32.575,90
Udgifter, løn	-47.884,75	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.267,07	-20.216,00	-36.702,02
A Resultat af drift	-272.946,83	0,00	691.425,41

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)	294.000,00	200.000,00	670.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.731.285,76	-200.000,00	-718.061,55
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-75.045,69	0,00	-56.583,23
B Resultat af anlæg	-1.512.331,45	0,00	-104.644,78
C Resultatopgørelse	-1.785.278,28	0,00	586.780,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.257.589,32	0,00	-3.257.589,32
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.133.794,72	582.620,94	-551.173,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.278.708,38	1.502.657,34	-1.776.051,04
741150 Frie midler - Hensættelse formål 8041	0,00	-300.000,00	-300.000,00
742010 Årsafslutningskonto	1.785.278,28	-1.785.278,28	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

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

951510	Kreditorer
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
3.509.377,28	3.519.594,14
251.787,96	262.004,82
3.257.589,32	3.257.589,32
0,00	0,00
5.082.999,34	2.756.402,06
2.602.843,38	735.327,29
2.480.153,96	2.017.249,27
2,00	3.825,50
8.592.376,62	6.275.996,20

-7.870.092,42	-6.084.814,14
-3.257.589,32	-3.257.589,32
-200.000,00	-200.000,00
-1.133.794,72	-551.173,78
-3.278.708,38	-1.776.051,04
0,00	-300.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-722.284,20	-191.182,06
0,00	-64.061,99
-112.974,78	-28.952,70
-554.986,66	0,00
-54.322,76	-98.167,37
-8.592.376,62	-6.275.996,20

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
6.459.839,92	6.459.840,00	6.358.110,16	6.459.839,92	0,00	0,00
6.459.839,92	6.459.840,00	6.358.110,16	6.459.839,92	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
-1.075.843,81	-1.013.836,00	-911.285,25	0,00	-292.847,87	-782.995,94
-439.274,50	-180.000,00	-172.989,57	0,00	0,00	-439.274,50
-206.558,21	14.347,00	60.589,87	184.174,52	-42.319,43	-348.413,30
2.398,20	6.000,00	29.913,59	41.291,24	0,00	-38.893,04
-1.719.278,32	-1.173.489,00	-993.771,36	225.465,76	-335.167,30	-1.609.576,78

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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.830.352,38	-1.949.408,00	-1.612.225,24	0,00	-1.656.241,60	-174.110,78
-86.590,91	-103.000,00	-85.332,97	0,00	-155,53	-86.435,38
-280.604,13	-362.491,00	-243.690,66	743,50	-262.019,40	-19.328,23
-262.856,13	-355.196,00	-206.204,84	0,00	-138.837,38	-124.018,75
-547.544,88	-598.357,00	-604.167,75	0,00	-504.079,79	-43.465,09
-329.174,48	-367.047,00	-358.325,20	0,00	-319.308,47	-9.866,01
-56.941,22	-95.194,00	-39.690,12	0,00	-56.901,34	-39,88
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-3.396.264,13	-3.832.893,00	-3.151.836,78	743,50	-2.937.543,51	-459.464,12

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

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.611,43	-18.000,00	-70.987,69	58.603,12	0,00	-68.214,55
21.854,41	45.000,00	-1.098,59	62.911,59	0,00	-41.057,18
-87.267,34	-69.000,00	-65.807,77	62.911,59	0,00	-150.178,93
-75.024,36	-42.000,00	-137.894,05	184.426,30	0,00	-259.450,66

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-167.732,86	-122.500,00	-111.290,42	0,00	0,00	-167.732,86
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-307.548,27	-302.433,00	-272.672,95	0,00	-174.684,31	-132.863,96
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-223.394,02	-211.699,00	-197.455,00	0,00	-142.650,68	-80.743,34
63 Bygning	-14.759,94	-15.000,00	0,00	0,00	-14.759,94	0,00
64 Økonomi	-225.102,21	-224.720,00	-214.902,59	0,00	-66.060,32	-159.041,89
65 Personregistrering - civil	-128.657,98	-128.593,00	-126.494,34	0,00	-128.654,22	-3,76
66 Personregistrering - kirkelig	-257.284,02	-257.186,00	-229.520,03	0,00	-257.276,50	-7,52
67 Efteruddannelse	-30.478,00	-26.000,00	-44.029,75	0,00	0,00	-30.478,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-37.942,64	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-135.686,72	-135.687,00	-144.748,72	0,00	0,00	-135.686,72
I alt	-1.490.644,02	-1.423.818,00	-1.379.056,44	0,00	-784.085,97	-706.558,05

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-36.267,07	-20.216,00	-36.702,02	0,00	0,00	-36.267,07
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	32.575,90	32.576,00	32.575,90	32.575,90	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-47.884,75	0,00	0,00	0,00	-47.884,75	0,00
I alt	-51.575,92	12.360,00	-4.126,12	32.575,90	-47.884,75	-36.267,07

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-1.194.031,20	-200.000,00	-670.093,01	0,00	0,00	-1.194.031,20
81 Sognegård	-537.254,56	0,00	-47.968,54	0,00	0,00	-537.254,56
85 Præsteboliger	-75.045,69	0,00	-56.583,23	0,00	0,00	-75.045,69
92 Ligningsbeløb anlæg	200.000,00	200.000,00	590.000,00	200.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	94.000,00	0,00	80.000,00	94.000,00	0,00	0,00
I alt	-1.512.331,45	0,00	-104.644,78	294.000,00	0,00	-1.806.331,45

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		
Udenbys Klædebo Kv. 32	992	4.350.000	2.560.200		Sognehus mv. Wi 68
Østervold Kv. 914		4.600.000	303.500		Præstebolig FNP 3
Udenbys Klædebo Kv. 28	538	9.800.000	2.743.800		Præstebolig+sognehus RA3
Ejendomsværdi i alt		18.750.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen kollekt 2021	20.518,00