

ÅRSREGNSKAB 2021

for Præstebro Sogns Menighedsråd

i Gladsaxe-Herlev Provsti

i Herlev Kommune

Myndighedskode 7136

CVR-nr. 10275512

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Præstebro 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 menighedsrådet for Præstebro Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Præstebro Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 Standard Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 ansvarlig 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.

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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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.

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 forklaring 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 ansvarlig 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 ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, 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 det 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 den virksomhed, 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.

Hellerup, den 30. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen', is written over a light gray rectangular background.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Præstebro Sogn

Forklaringer til årsregnskab 2021

Driftsresultat	508.365
Frie midler pr. 01.01.2021	325.799
Frie midler pr. 31.12.2021	834.164

Forklaring til afvigelser af løn :

Lønbudgettet for de fastansatte er i 2021 kr. 2.359.582, hertil kommer budget for vikarer på 125.000 og budget for B-indkomst modtagere på kr. 114.000, i alt kr. På trods af langtidssygdom er det lykkedes at holde budgettet nogenlunde idet der også er kommet refusion på sygdomsbetinget fravær på kr. 96.702 samt enkelte andre små refusionsposter. Kordegnvikarbudgettet på 50.000 er overskredet og der er anvendt i alt kr. 171.431.

Også budgettet for korleder er overskredet, der er budgetsat kr. 65.000, da korleder gik på barsel ca. midt i 2021 og vikarierende korleder ansat samtidig med at lønnen på korlederområdet blev opjusteret i forbindelse med lønforhandling.

De øvrige kategorier organist samt organistvikarer, kirketjener og kirketjenervikarer holder sig indenfor budgettet.

Der er anvendt i alt kr. 173.353 til B-honorarmodtagere.

Lønforhandlinger startet op i 2020 for kirketjener og korledere er afsluttet.

Manglende afholdelse af ferie fra 2020 og 2021 er blevet udbetalt

Gruppe 2:

Driftsudgifter kirkebygning og sognegård ligger på 71%. Indtægter på 45% af kr. 35.000.

Formål 2121 Faste udgifter/indsægt, er der brugt 114% af det budgetterede kr. 206.000, og det er primært varme udgifterne der er exploderet. Her er der brugt 163% af det budgetterede kr. 60.000. Formål 2140 Renholdelse snerydning: Her er der brugt 121% af det budgetterede kr. 64.000. Det er især Rengøring efter regning der er brugt meget på, nemlig 50.278, hvor der budgetterede kr. 18.000. Den store synder her er en hovedrengøring på kr. 26.950. Derudover er brugt kr. 14.490 på kørsel af affald der ikke er budgetteret med. Der er kun få udgifter til anskaffelser og vedligeholdelse. Der indbetales nu varmebidrag fra Matildes bolig, men det kommer lidt efter lidt. Ellers er der ikke væsentlige overskridelser.

Hovedrengøringen blev udført af firma efter beslutning i MR. Mange af de bestilte vedligeholdelsesarbejder er ikke udført og helej ikke betalt på grund af Corona og stor travlhed hos alle håndværkere.

Gruppe 3 :

Driftsudgifter på de kirkelige aktiviteter ligger på 80%. Indtægter på 103% af kr. 32.000. På formål 3434 Kommunikation, diverse er der brugt 137% af det budgetterede kr. 170.000. Det er primært annoncering i Herlev Bladet hvor der er brugt kr. 210.850 af det budgetterede kr. 150.000. På formål 3636 Koncerter er der brugt 330% af budgettet på kr. 43.000. Dette brugt på B-Honorarer, hvorimod der er brugt penge på udenlandske honorarer.

Ellers er der ikke forbrugt mange penge.

Skønt Coronaen har fyldt meget i 2021 er det lykkedes at afvikle flere koncerter. Der er også anvendt penge på oversættelsen af Bach til dansk. Kommunikation er overskredet væsentligt. Er behandlet på MR møde og initiativ er taget at der er nedsat en lille gruppe der kommer med oplæg til kommunikation i 2022 ud fra input fra Stifret. Marlene Bierre.

Gruppe 5 :

Driftudgifter 113%. Indtægter på 101% af kr. 125.000.

Der er ikke væsentlige budgetoverskridelser.

Gruppe 6 :

Øvrige driftudgifter er der brugt 117% af 465.070. På formål 6060 Fælles formål, div. udgifter er der brugt 126% af det budgetterede kr. 132.000. Der er brugt kr. 18.819 på leje af hjertestarter der ikke var budgetteret med. Derudover er der installeret fibernet i Kirken og derfor er Telefon/internettrækker kr. 45.767 i forhold til det budgetterede kr. 30.000. På formål 6161 Menighedsråd er der brugt 184% af det budgetterede kr. 66.000. Der er bla. brugt kr. 46.272 til en rapport om arbejdsmiljø. Her er Landsforeningen betalt for hele året. Ellers er der ikke væsentlige overskridelser.

I 2021 fik vi omlagt til fibernet og samtidig er fastnetstelefoner skiftet til mobiltelefoner.

Vi har haft en uforudset udgift til FAR for at bistand med trivselsundersøgelse,

Gruppe 7:

På formål 7200 øvrige renteudgifter: Her der brugt 383% af der budgetterede kr. 5.041, og det skyldes at det betales negativ rente og det er der ikke budgetteret med.

Der er ikke betalt indefrosne feriepenge, selvom der er blevet afsat penge til det.

Menighedsråd deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Der samarbejdes med øvrige medlemssogne om regnskab og løn.

Kirkeadministration afleverer selvstændigt regnskab der kan ses på hjemmesiden.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	4.386.490,04	4.386.490,00	4.259.645,00
Øvrig drift i alt	-3.878.125,00	-4.386.490,00	-4.138.826,66
2 Kirkebygning og sognegård	-1.138.766,30	-1.413.118,00	-1.627.901,09
Indtægter	15.768,75	35.000,00	16.518,05
Udgifter, løn	-527.436,50	-570.467,00	-531.717,35
Udgifter, øvrig drift	-627.098,55	-877.651,00	-1.112.701,79
3 Kirkelige aktiviteter	-1.668.015,01	-1.785.219,00	-1.597.705,03
Indtægter	32.907,10	32.000,00	17.957,00
Udgifter, løn	-1.282.750,20	-1.297.221,00	-1.170.454,36
Udgifter, øvrig drift	-418.171,91	-519.998,00	-445.207,67
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.	20.598,57	32.000,00	-18.713,91
Indtægter	126.109,75	125.000,00	123.867,21
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-105.511,18	-93.000,00	-142.581,12
6 Administration og fællesudgifter	-1.067.323,74	-982.095,00	-861.228,51
Indtægter	0,00	0,00	27.071,00
Udgifter, løn	-521.235,49	-517.025,00	-436.367,74
Udgifter, øvrig drift	-546.088,25	-465.070,00	-451.931,77
7 Finansielle poster	-24.618,52	-238.058,00	-33.278,12
Indtægter	41,58	43,00	260,12
Udgifter, løn	0,00	-213.869,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.660,10	-24.232,00	-33.538,24
A Resultat af drift	508.365,04	0,00	120.818,34

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	102.550,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.798.900,00	250.000,00	955.903,60
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-121.192,12	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.677.707,88	250.000,00	1.058.453,60
C Resultatopgørelse	2.186.072,92	250.000,00	1.179.271,94

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-20.790,32	0,00	-20.790,32
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	2.174.121,40	-1.838.925,00	335.196,40
741110 Menighedsrådets frie midler	-325.798,95	-508.365,04	-834.163,99
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-966.503,74	161.217,12	-805.286,62
742010 Årsafslutningskonto	-2.186.072,92	2.186.072,92	0,00

Anlægsaktiviteter 2021 Præstebro Sogn

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Lån	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Renter kursgevinst/tab af opsparing	Midler til rådighed 1.202	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån									
80xx Kirkebygning													
8030 - Stole (2018)	1.121									1.121			1.121
8050 - Kirkefårn (2015+2016+2018)	217.807									217.807			217.807
8070 - Flygel (2018)	15.000									15.000			15.000
8001 - PCB (2021)	630.025	600.000		-630.025						600.000	121.192		478.808
Lån - PB Hjortespringsvej		250.000		-1.208.900	948.900					-10.000			-10.000
Ekspropriationer	102.550									102.550			102.550
Bevillinger i alt (netto)	966.504	850.000	0	-1.838.925	948.900	0	0	0	0	926.479	121.192	0	805.286,62

Videreførte midler primo/ultimo

1. ansøgt proviseret om konvertering

2. Der er bevilliget stiftlån på kr. 6.000.000,-.

161.217,12

Tillægsbevillinger 2021

Projekt	Overførte midler 2020	Bevillinger modtaget 2021	Forbrug 2021	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2022
I alt	0	0	0	0	0,00

Opfølgelse af frie midler pr.31.12.21

Driftsresultat	508.365
Afsluttede anlægsarbejder	0
Overførsler	0
Korrigeret driftsresultat	508.365
Frie midler pr. 1.1.2021	325.799
Frie midler	834.164

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
124.843,42	156.754,14
104.053,10	135.963,82
20.790,32	20.790,32
-34,94	-34,94
-34,94	-34,94
1.484.644,94	1.869.481,60
-94,43	-17,19
1.484.297,37	1.869.197,29
442,00	301,50
1.609.453,42	2.026.200,80

661.028,39	-1.525.044,53
-20.790,32	-20.790,32
-200.000,00	-200.000,00
2.174.121,40	335.196,40
-325.798,95	-834.163,99
-966.503,74	-805.286,62
0,00	0,00
-2.174.121,40	-335.196,40
-2.174.121,40	-335.196,40
-96.360,41	-165.959,87
0,00	-53.185,86
-78.712,56	-121.192,12
-17.647,85	8.418,11
-1.609.453,42	-2.026.200,80

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
4.386.490,04	4.386.490,00	4.259.645,00	4.386.490,04	0,00	0,00
4.386.490,04	4.386.490,00	4.259.645,00	4.386.490,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-973.026,06	-1.100.118,00	-862.990,67	1.800,00	-527.436,50	-447.389,56
-154.720,73	-263.000,00	-726.443,40	0,00	0,00	-154.720,73
-11.019,51	-50.000,00	-38.467,02	13.968,75	0,00	-24.988,26
-1.138.766,30	-1.413.118,00	-1.627.901,09	15.768,75	-527.436,50	-627.098,55

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
-819.015,94	-446.630,00	-334.167,32	440,00	-732.436,84	-87.019,10
-21.372,22	-88.000,00	-36.226,05	0,00	0,00	-21.372,22
-26.442,97	-85.000,00	-30.926,60	19.817,00	0,00	-46.259,97
-233.242,01	-170.000,00	-237.528,24	0,00	0,00	-233.242,01
-338.172,42	-847.174,00	-747.984,40	11.376,10	-346.247,94	-3.300,58
-186.632,95	-87.915,00	-160.046,91	0,00	-173.565,42	-13.067,53
-41.636,50	-59.000,00	-49.325,51	1.274,00	-30.500,00	-12.410,50
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.668.015,01	-1.785.219,00	-1.597.705,03	32.907,10	-1.282.750,20	-418.171,91

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
20.109,55	23.000,00	36.325,17	70.044,57	0,00	-49.935,02
489,02	9.000,00	-55.039,08	56.065,18	0,00	-55.576,16
20.598,57	32.000,00	-18.713,91	126.109,75	0,00	-105.511,18

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-368.825,12	-337.345,00	-320.766,13	0,00	-202.196,73	-166.628,39
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-148.668,49	-91.000,00	-79.967,88	0,00	-27.083,38	-121.585,11
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-59.469,53	-63.000,00	-13.761,51	0,00	-15.000,00	-44.469,53
63 Bygning	-31.883,44	-25.000,00	-10.833,29	0,00	-14.603,12	-17.280,32
64 Økonomi	-129.784,28	-129.783,00	-125.581,62	0,00	-9.999,96	-119.784,32
65 Personregistrering - civil	-151.258,02	-159.008,00	-133.593,00	0,00	-151.253,80	-4,22
66 Personregistrering - kirkelig	-101.101,31	-92.672,00	-89.061,86	0,00	-101.098,50	-2,81
67 Efteruddannelse	-19.600,20	-30.000,00	-20.658,00	0,00	0,00	-19.600,20
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-8.195,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-56.733,35	-54.287,00	-58.810,22	0,00	0,00	-56.733,35
I alt	-1.067.323,74	-982.095,00	-861.228,51	0,00	-521.235,49	-546.088,25

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-5.272,80	-19.181,00	-29.618,59	0,00	0,00	-5.272,80
72 Øvrige renteudgifter	-19.387,30	-5.051,00	-3.916,68	0,00	0,00	-19.387,30
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	7,67	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	41,58	43,00	249,48	41,58	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	-213.869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-24.618,52	-238.058,00	-33.278,12	41,58	0,00	-24.660,10

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-121.192,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-121.192,12
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	102.550,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	850.000,00	250.000,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	948.900,00	0,00	955.903,60	948.900,00	0,00	0,00
I alt	1.677.707,88	250.000,00	1.058.453,60	1.798.900,00	0,00	-121.192,12

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		
7hr-Herlev	752	2.550.000	968.500		Præstebolig, Ederlandsvej
13pa Herlev	753	2.850.000	1.135.700		Præstebolig, HJ 107
Ejendomsværdi i alt		5.400.000			

**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.*

År	2021
Måned	(Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Børnenes Kontor	5301-0434217		350	350,00	350,00
Julemærkehjemmet	3001-1004050		320	320,00	320,00
Menighedsplejen	5472-7022190		3970	3.970,00	3.970,00
Folkekirkens Nødhjælp	4183-6052800		275	275,00	275,00
Total			4915	4.915,00	4.915,00

Regnskab 2021 for Menighedsplejen i Præstebro Sogn

Beholdninger

Primo beholdning bank	18.499,02		
Primo beholdning kontant	603,00		19.102,02
Ultimo beholdning bank	39,705,52		
Ultimo beholdning kontant	12.276,00		51.981,52

	Indtægter	Udgifter	
Kontingent støttemedlemmer	2.400,00		1
Kirkens Genbrug	0,00		2
MR tilskud til KREA-materialer	0,00		3
KREA-salg	4.950,00		4
Særligt tilskud fra MR 2020 og 2021	25.000,00		5
Kollekt	4.265,00		6
Gaver/legat	12.940,50		7
Julemarked totalt december 2021	12.008,00		8
Diverse (Høst-auktion og Tirsdagstræf dec. 2021)	3.270,00		9
	64.833,50		
Bankgebyrer		156,00	11
KREA-materialer		0,00	12
Samv. Menighedsplejers feriekvote		7.000,00	13
Kontingent Samv. Menighedsplejer		1.200,00	14
SMP årsmøde-deltagelse		0,00	15
Akut støtte		1.040,00	16
Gavekort jul 2021		22.100,00	17
Diverse		0,00	18
Transport		0,00	19
Julemarked (indkøb til kagebagning)		458,00	20
		31.954,00	

Resultat	32.879,50
Primo beholdning	<u>19.102,02</u>
Ultimo beholdning	<u>51.981,52</u>

Dato: 19. februar 2022

Formand: Hjørdis Kjærgaard (fung.)

Kasserer: 
Åse Tuemand Larsen

Revision: 
Torben Kjærgaard


Lise Larsen