

ÅRSREGNSKAB 2021

for Glostrup Sogns Menighedsråd

i Glostrup Provsti

i Glostrup Kommune

Myndighedskode 7147

CVR-nr. 64925210

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 Glostrup 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 Glostrup Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Glostrup 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 sparsomhed, 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 11. 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

Forklaringer til regnskabet

Årsregnskabet viser et driftsunderskud på kr. 1.554.545. I driftsunderskuddet indgår betalingen af kr. 1.054.548 til Lønmodtagernes Feriemidler. Af disse er kr. 1.042.816 imidlertid givet som anlægsmidler. Når der korrigeres for dette, bliver driftsunderskuddet kr. 541.729.

De frie midler udgjorde ved årets start kr. 494.144. Disse reduceres til et underskud på kr. 22.159.

Årsregnskab 2021 er fortsat påvirket af Corona pandemien, som har medført et mindre forbrug på nogle budgetposter.

Det har f.eks. ikke været muligt at afholde planlagte aktiviteter i fuldt omfang.

Til gengæld har der været udskiftninger af personale, omlægning af regnskabsfunktionen samt udgifter til en ikke budgetteret arbejdsmiljørådgivning.

Forklaringer til løn

Det samlede lønforbrug udgør 113% af de budgetterede kr. 12.421.750. Dette er et merforbrug på kr. 1.631.081. I forbruget undgår betalingen af kr. 1.054.548 til Lønmodtagernes Feriemidler, så merforbruget er reelt kr. 576.533, hvilket svarer til 5% af lønbudgettet. Merforbruget ligger jævnt fordelt på alle formålskontiene med løn.

Forklaringer til øvrige driftsudgifter

Grp. 2 Bygninger

Forbruget ligger på 99% af de budgetterede kr. 1.455.119.

Den samlede udgift til varme udgør 252% af de budgetterede kr. 303.500, hvilket er et merforbrug på kr. 462.623. Beløbsmæssigt ligger det største merforbrug i kirkerne, hvor det er 281% af de budgetterede kr. 180.000, eller kr. 325.755. På kirkegården er merforbruget 541% af de budgetterede kr. 23.000, dvs. kr. 101.309. Elforbruget ligger samlet på 92% af de budgetterede kr. 305.000. I kirkerne og sognegård er forbruget 56% af det budgetterede. Ellers ligger det omkring budgetbeløbet.

På gr. 2120 Østervangskirken er der udgifter for 204% af de budgetterede kr. 200.000. Her er der betalt kr. 176.578 til Snoer Træ og kr. 76.875 til Juul & Nielsen.

Grp. 3 Kirkelige aktiviteter

Forbruget ligger på 70% af de budgetterede kr. 794.200, hvilket er et mindreforbrug på kr. 235.526.

Forbruget på gr. 31 Gudstjenester ligger omkring 100%, men på øvrige grupper ligger forbruget lavere. Det skyldes nedsat aktivitetsniveau ifm. Covid-19.

Grp. 4 Kirkegård

På gr. 40 Kirkegård ligger udgifterne til den øvrige drift på 120% af de budgetterede kr. 1.144.350, hvilket er et merforbrug på kr. 224.287. Merforbruget ligger primært på varme, hvor der er brugt kr. 101.309 mere end budgetteret. Derudover er der et større merforbrug på vedligeholdelse af arealerne på kr. 43.862, og på kørsel af affald på kr. 27.993.

Kirkegårdens indtægter ligger som budgetteret

I krematoriet var der budgetteret med et overskud på kr. 1.664.842, men dette blev kr. 1.469.420, hvilket er kr. 195.419 mindre end budgetteret. Indtægterne er kr. 300.000 højere end budgetteret, men lønudgiften er kr. 130.000 højere end budgettet. Desuden er der brugt kr. 350.000 mere på vedligeholdelse og kr. 118.000 mere på Brandsøft end budgetteret.

Grp. 5 Præsteboliger

På alle boligerne ligger både indtægter og udgifter som budgettet.

Grp. 6 Administration

Forbruget til øvrig drift ligger på 110% af de budgetterede kr. 1.093.516, hvilket er et merforbrug på kr. 110.360. Merforbruget ligger især på gr. 62 Personale, hvor der er ubudgetterede konsulentudgifter for kr. 145.000, og fra gr. 64 Økonomi, hvor der er ubudgetterede udgifter til regnskabsføring for kr. 105.000. Derimod er der på både gr. 61 Menighedsråd og gr. 67 Efteruddannelse et mindreforbrug på ca. kr. 50.000

Grp. 7 Finansielle poster

Udgiften til Lønmodtagernes Feriemidler er bogført her. Der er budgetteret med kr. 135.781 til renteudgifter på stiftslånet, men udgiften har kun været kr. 48.838. Der er betalt kr. 21.933 i negative bankrenter, hvor der var budgetteret med kr. 10.000.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

KirkeAdministration er et samarbejde mellem sogne i Københavns, Helsingør og Roskilde Stifter om regnskab og løn. Samarbejdet aflægges selvstændigt årsregnskab.

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	11.451.790,08	11.421.791,00	11.852.702,96
Øvrig drift i alt	-13.006.334,68	-11.421.791,00	-10.080.906,28
2 Kirkebygning og sognegård	-2.258.633,23	-2.238.819,00	-1.991.471,32
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-815.592,70	-783.700,00	-788.004,07
Udgifter, øvrig drift	-1.443.040,53	-1.455.119,00	-1.203.467,25
3 Kirkelige aktiviteter	-5.077.408,32	-5.147.160,00	-5.029.681,15
Indtægter	15.002,00	15.000,00	13.585,00
Udgifter, løn	-4.533.736,35	-4.367.960,00	-4.382.449,12
Udgifter, øvrig drift	-558.673,97	-794.200,00	-660.817,03
4 Kirkegård	-1.770.067,10	-1.355.308,00	-763.819,65
Indtægter	8.147.181,26	7.786.300,00	8.540.172,38
Udgifter, løn	-6.251.664,78	-6.005.550,00	-5.911.169,22
Udgifter, øvrig drift	-3.665.583,58	-3.136.058,00	-3.392.822,81
5 Præstebolig mv.	-173.633,42	-179.300,00	-81.528,58
Indtægter	186.289,95	183.700,00	177.520,92
Udgifter, løn	-8.365,20	-9.000,00	-10.367,95
Udgifter, øvrig drift	-351.558,17	-354.000,00	-248.681,55
6 Administration og fællesudgifter	-2.581.859,90	-2.349.056,00	-2.163.328,54
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.377.984,11	-1.255.540,00	-1.312.264,89
Udgifter, øvrig drift	-1.203.875,79	-1.093.516,00	-851.063,65
7 Finansielle poster	-1.144.732,71	-152.148,00	-51.077,04
Indtægter	66,52	133,00	798,20
Udgifter, løn	-1.054.547,87	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.251,36	-152.281,00	-51.875,24
A Resultat af drift	-1.554.544,60	0,00	1.771.796,68

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-114.481,77	0,00	-74.405,09
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	826.600,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	7.068.842,00	7.068.842,00	7.420.633,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-28.306.679,58	-3.880.000,00	-9.576.489,37
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-2.842.470,69	0,00	-13.322,57
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-149.500,00	0,00	-130.990,00
B Resultat af anlæg	-24.344.290,04	3.188.842,00	-1.547.974,03
C Resultatopgørelse	-25.898.834,64	3.188.842,00	223.822,65

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-17.848.827,31	5.217.401,46	-12.631.425,85
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-66.515,97	0,00	-66.515,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.034.849,77	0,00	-1.034.849,77
721150 Langfristet gæld	6.777.449,03	21.743.457,54	28.520.906,57
741110 Menighedsrådets frie midler	-494.144,48	516.303,41	22.158,93
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-594.975,00	-1.578.327,77	-2.173.302,77
742010 Årsafslutningskonto	25.898.834,64	-25.898.834,64	0,00

Styring anlægsaktiviteter 2021 Glostrup sogn

Anlægsaktiviteter opdateret pr. : 31.12.2021

Årstal	2020		2021					2022				
	Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud (+) Renter	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (+ eller -)
Anlægsarbejder:												
8010 ØVK Vestvendte vinduer (2021)	-8.403	150.000							141.597	56.328		85.270
8020 ØVK Renovering plantekummer og inddækning (2021)		230.000							230.000			230.000
Opsparinger:												
Renteudgift 2021, opsparingskonti									0			0
Feriepengeforpligtelsen			855.736						-2.291			0 1)
8061 GK Nvt orgel		100.000	-43.444						55.890	55.890		0
GK Udsiftning af tag		1.400.000	-1.386.083						-13.917			0
Stiftslån Sognegård hjemtaget				24.566.692					24.566.692	24.566.692		0
Sognegården, hævet									0			0
Sognegården, opsparing			27.190						-27.190			0
8110 Ny sognegård, projektering			4.731.963						4.427.568	3.082.042		1.345.526
8120 Ny sognegård, Odinsvej 13	-274.769								-29.627	346.737		-346.737
8125 Ny sognegård, mandskapsavlloner									0	198.991		-198.991
Ndr. kirkegård, Ny beplantning		50.000							50.000			50.000
Ndr. kirkegård, Ny maskinhal		200.000							200.000			200.000
Ndr. kirkegård, Udsiftning mursten		100.000	1.045						-1.045			100.000
8310 Store maskiner		150.000	279.313						429.135	433.710		-4.575
Sdr. kirkegård, Renovering belægning		100.000	577						-577			100.000
Krematorium - budget 2021		1.664.842	1.559.134						-18.374	3.016.230		3.016.230 1)
Krematorium - overskud 2020, opspares	878.146		-878.146							0		0
Krematorium - overskud 2021, opspares			20.587						-20.587	0		0
8410 Krematorium - Renovering af oven										2.408.761		-2.408.761
Fælles opsparing præsteboliger		100.000	-99.969						-31	0		0
8500 Præsteboliger			75.875						75.875	75.875		0
8510 E61 Radon			73.625						73.625	73.625		0
Afdrag:												
Sognegård, Stiftslån		2.750.000		-2.750.000					0	0		0
Præstebolig, E61, Realkredit		74.000		-73.235					765			765
Bevillinger Talt (netto)	594.975	7.068.842	5.217.401	21.743.458	0	-1.042.816	0	-114.482	33.467.378	31.298.650	-4.575	2.173.303

-1.578.327,77

Noter: 1) Feriepengeforpligtelsen, kr. 1.042.816,19, er betalt fra drift, formål 7900, men midlerne er givet som anlægsopsparing.

Opgørelse af frie midler:

Driftsresultat pr. 31.12.2021	-1.554.545
Afsluttede anlæg	-4.575
Godkendte overførsler (Feriepengeforsigtelse)	1.042.816
Driftsresultat, kirker og kirkegårde	-516.303
Frie midler, konto 741110, pr. 1. januar 2021	494.144
Frie midler	-22.158,93

Årstal	2020		2021		2022	
	Overførte midler	Bevillinger modtaget / Frie midler reserveret	Forbrug	Forbrug	Forbrug ført på konto	Midler overføres
						0
						0
						0
						0
I alt	0	0	0	0	0	0

Opsparinger:

	Primo 2021	Indsat	Hævet	Renter	Ultimo 2021
GK Udsiftning af lag, 54711006098	959.867	1.400.000		13.917	2.345.950
GK Orgel, 54701225441	100.000	100.000	55.890	665	143.444
Kunst i kirkerne, 54711006101	400				400
Feriepengeforsigtelsen, 54702102473	998.065		853.445	2.291	142.328
Præsteboliger, 54701226278	86.973	100.000	149.500	31	37.442
Sognegård, 54710980112	3.793.752			27.190	3.766.562
Sognegård, Projektering, 54701146819	6.002.331		4.702.337	29.627	1.270.368
Krematorium, bygninger, 54711006055	2.917.042		1.540.759	18.374	1.357.908
Krematorium, øvn, 54710965849	2.137.914	878.146		20.587	2.995.473
Store maskiner, 54711006063	332.184	150.000	429.135	178	52.871
Sdr. Renovering belægninger, 54702102475	178.336			577	177.759
Ndr. Opretning dilje, 54702102513	241.965			1.045	240.920
Ndr. Lys astraltvejen, 54702102505	100.000				100.000
Total	17.848.827	2.628.146	7.731.066	114.482	12.631.426

Lån:

	Primo 2021	Afdrag	Udbetalt	Ultimo 2021
Sognegård, stiftslån	6.144.470	2.750.000	24.566.692	27.961.162
Realkreditlån	632.979	73.235		559.744
	6.777.449	2.823.235	24.566.692	0
				28.520.907

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761110	Hensættelser
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
7.634.120,29	7.896.841,86
1.423.463,10	1.474.848,34
140.794,53	161.610,88
66.515,97	66.515,97
6.003.346,69	6.193.866,67
0,00	0,00
19.195.244,40	14.978.883,75
659.319,92	1.256.659,49
17.848.827,31	12.631.425,85
681.871,67	1.089.149,91
5.225,50	1.648,50
26.829.364,69	22.875.725,61

-13.261.863,50	12.636.971,14
-17.848.827,31	-12.631.425,85
-66.515,97	-66.515,97
-1.034.849,77	-1.034.849,77
6.777.449,03	28.520.906,57
-494.144,48	22.158,93
-594.975,00	-2.173.302,77
-6.092.373,69	-6.280.686,67
-89.027,00	-86.820,00
-6.003.346,69	-6.193.866,67
-6.777.449,03	-28.520.906,57
-6.144.470,00	-27.961.162,15
-632.979,03	-559.744,42
-697.678,47	-711.103,51
-497.969,53	-465.671,09
-199.708,94	-245.432,42
-26.829.364,69	-22.875.725,61

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.421.790,08	11.421.791,00	11.822.702,96	11.421.790,08	0,00	0,00
30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
11.451.790,08	11.421.791,00	11.852.702,96	11.451.790,08	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-31.555,43	-67.000,00	-72.658,29	0,00	0,00	-31.555,43
-1.950.717,37	-1.803.819,00	-1.542.641,43	0,00	-669.466,47	-1.281.250,90
-276.360,43	-362.000,00	-363.807,45	0,00	-146.126,23	-130.234,20
0,00	-6.000,00	-12.364,15	0,00	0,00	0,00
-2.258.633,23	-2.238.819,00	-1.991.471,32	0,00	-815.592,70	-1.443.040,53

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.761,00	-50.500,00	-52.020,83	0,00	0,00	-9.761,00
-3.116.387,79	-2.915.870,00	-2.912.794,02	7.912,00	-2.877.767,16	-246.532,63
-432.528,10	-503.000,00	-387.301,16	0,00	-314.019,57	-118.508,53
-381.874,12	-439.500,00	-381.367,00	570,00	-337.189,53	-45.254,59
-493.215,58	-578.390,00	-687.968,75	0,00	-406.383,64	-86.831,94
-340.981,47	-348.000,00	-328.707,18	6.520,00	-306.054,74	-41.446,73
-201.669,39	-187.000,00	-171.761,12	0,00	-193.687,47	-7.981,92
-98.790,87	-122.700,00	-105.561,09	0,00	-98.634,24	-156,63
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-5.077.408,32	-5.147.160,00	-5.029.681,15	15.002,00	-4.533.736,35	-558.673,97

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
42 Krematorium

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.310.630,31	-2.971.850,00	-3.006.432,72	1.667.083,15	-3.609.076,77	-1.368.636,69
71.140,63	-48.300,00	60.436,66	363.162,00	-280.433,33	-11.588,04
1.469.422,58	1.664.842,00	2.182.176,41	6.116.936,11	-2.362.154,68	-2.285.358,85
-1.770.067,10	-1.355.308,00	-763.819,65	8.147.181,26	-6.251.664,78	-3.665.583,58

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-30.929,93	-52.500,00	-13.288,89	68.792,97	0,00	-99.722,90
-58.000,09	-60.700,00	-43.001,04	60.655,59	0,00	-118.655,68
-84.703,40	-66.100,00	-25.238,65	56.841,39	-8.365,20	-133.179,59
-173.633,42	-179.300,00	-81.528,58	186.289,95	-8.365,20	-351.558,17

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-306.662,81	-333.000,00	-329.685,62	0,00	-5.976,56	-300.686,25
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-524.536,30	-550.400,00	-426.840,03	0,00	-194.876,93	-329.659,37
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-693.462,95	-537.150,00	-499.881,32	0,00	-403.313,98	-290.148,97
63 Bygning	-43.201,24	-43.200,00	-44.361,56	0,00	-43.199,96	-1,28
64 Økonomi	-669.415,12	-499.550,00	-496.187,40	0,00	-554.890,94	-114.524,18
65 Personregistrering - civil	-103.326,25	-100.000,00	-110.182,06	0,00	-98.743,87	-4.582,38
66 Personregistrering - kirkelig	-80.055,90	-72.340,00	-80.071,28	0,00	-76.981,87	-3.074,03
67 Efteruddannelse	-19.783,65	-72.000,00	-15.280,00	0,00	0,00	-19.783,65
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-6.720,99	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-141.415,68	-141.416,00	-154.118,28	0,00	0,00	-141.415,68
I alt	-2.581.859,90	-2.349.056,00	-2.163.328,54	0,00	-1.377.984,11	-1.203.875,79

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-48.838,10	-135.781,00	-5.549,21	0,00	0,00	-48.838,10
71 Renter af realkredit og andre lån	-7.231,29	-6.500,00	-7.944,03	0,00	0,00	-7.231,29
72 Øvrige renteudgifter	-21.932,96	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-21.932,96
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	-18.401,64	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	66,52	133,00	798,20	66,52	0,00	0,00
76 Momsregulering	-12.249,01	0,00	-19.980,36	0,00	0,00	-12.249,01
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-1.054.547,87	0,00	0,00	0,00	-1.054.547,87	0,00
I alt	-1.144.732,71	-152.148,00	-51.077,04	66,52	-1.054.547,87	-90.251,36

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-112.217,90	-1.380.000,00	-356.660,53	0,00	0,00	-112.217,90
81 Sognegård	-28.194.461,68	-2.500.000,00	-9.219.828,84	0,00	0,00	-28.194.461,68
83 Kirkegård	-433.710,00	0,00	-13.322,57	0,00	0,00	-433.710,00
84 Krematorium	-2.408.760,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.408.760,69
85 Præsteboliger	-149.500,00	0,00	-130.990,00	0,00	0,00	-149.500,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-114.481,77	0,00	-74.405,09	-114.481,77	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	826.600,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	7.068.842,00	7.068.842,00	7.420.633,00	7.068.842,00	0,00	0,00
I alt	-24.344.290,04	3.188.842,00	-1.547.974,03	6.954.360,23	0,00	-31.298.650,27

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		
Glostrup 2, Glostrup	1835	5.350.000	587.200		Kontor, konfirmand-/mødel
Glostrup 3FS, Glostrup	982	3.150.000	1.146.700		Præstebolig
Ejby 8GL, Glostrup	793	2.800.000	1.040.600		Præstebolig
Hvissinge 16GX, Glostrup	760	2.800.000	943.000		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		14.100.000			

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

Kollekt 2021

Formål	Kollekt i alt
Kirkens Korshær	1.032,50
Forfulgte Kristne ved mission øst	1.061,00
Det Danske Bibelselskab	300,00
Samvirkende Menighedsplejer	350,50
Folkekirkens Nødhjælp	733,50
KFUM og KFUK i Danmark	763,00
Danmission	1.060,00
Tværkulturelt Center	512,50
Danske sømands- og udlandskirker	854,00
Venskabsmenigheden i Talsi, Letland	1.441,50
WeShelter mission blandt hjemløse	993,50
Reden	2.805,00
Glostrup Sogns julehjælp	1.815,50
Total	13.722,50