

ÅRSREGNSKAB 2021

for Himmelev Sogns Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7160

CVR-nr. 42112518

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Himmelev 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 Himmelev sogns Menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Himmelev sogns Menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens 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 folkekirkens 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 revisors 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 folkekirkens 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Roskilde, den 2. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatet af driften for 2021 er meget tilfredsstillende med et overskud på 782.847,83 kr. i forhold til et budgetteret nul-resultat. Overskuddet i forhold til budgettet opstår som følge af et personalemæssigt mindreforbrug bl.a. vakante stillinger, mindreforbrug vedrørende honorarer til foredragsholdere som følge af COVID19 (aflysninger) m.m. samt øgede indtægter vedrørende kirkegården. Denne udvikling har i årets løb været disponeret til anden side vedrørende bl.a. bygningsvedligeholdelse, IT-opgraderinger og konsulenttydelser, der imidlertid også er udskudt pga. eftervirkninger af COVID19 i samfundet.

Resultatopgørelsen efter anlæg viser et overskud på 2.698.721,82 kr. Her har færdiggørelsen af Trekroner kirke måttet udskydes indtil afklaringen af en forsikringssag har bragt overblik over den samlede økonomiske ramme. Forsikringssagen er afklaret i eftersommeren 2021 og byggesagen ventes afsluttet i løbet af 2022 (der er også her udfordringer med håndværkerleverancer som følge af COVID19) og det pressede arbejdsmarked. Afventning af afklaringen af forsikringssagen har også haft betydning for Landskabsprojektet ved Trekroner kirke, der derfor først er begyndt planlagt ultimo 2021. Projektet vedrørende frivillighedsskøkken er blevet udskudt til 2022, da finansieringen i 2021 efter godkendelse af PU er anvendt til dækning af nødvendig rensning af orglet i Himmelev kirke (bl.a. skimmelsvamp).

Efter PU's godkendelse af årsregnskabet for 2020 med ønske om reservation af frie midler er sket overførsel af 50.000 kr. fra drift til anlæg som bidrag til ny messehagel ved Trekroner kirke. På samme måde er, efter PU godkendelse af årsregnskabet 2020, anvendt 100.000 kr. af de frie midler til indvendig vedligeholdelse i sognegården (fase 2), der er gennemført i 2021 over driften.

Overskuddet for 2021 er generelt skabt som følge af udskydelse af planlagte aktiviteter, der enten er aftalt igangsat i 2022, eller forventes gennemført i 2022. Dette kræver dog teknisk reservation af frie midler, da det er forhold som budgettet for 2022 ikke rummer mulighed for at dække. Som led i årets resultatdisponering af de frie midler ultimo 2021 ønskes derfor reserveret midler til følgende:

- 425.000 kr. omfattende:
 - o opgaver vedrørende bygningssyn 2021 (200.000 kr.),
 - o sikring af gravsten menighedsrådet har ansvaret for (75.000 kr.), samt
 - o renovering og kalkning af kirkegårdsmuren (150.000 kr.)
- 150.000 kr. til opgradering af IT i sognegården, hardware, software samt netværk
- 90.000 kr. til konsulenthjælp til omlægning af dele af kirkegårdens drift til øget biodiversitet
- 30.000 kr. til forskudte lønomkostninger som følge af hjælp til Sankt Jørgensbjerg Sogns kirkegårdsadministration,
- 30.000 kr. vedrørende vedligeholdelse af det fra ROMU uddeponerede orgel i Klosterkirken, og
- 160.000 kr. til opgradering af musikanlæg i sognegården (60.000 kr.) samt udskiftning af musikanlæg i Himmelev kirke (230.000 kr.)

En tidligere godkendt reservation af 100.000 kr. vedrørende bygningssyn 2018 fastholdes fortsat.

Der har som følge af COVID19 været en del omdisponeringer i forhold til de budgetterede aktiviteter, der ikke er gennemført. Personaleressourcer er anvendt anderledes end budgetteret pga. omdisponeringer afledt af COVID19. Desuden er manglende indtægter ved f.eks. udlejning af sognegården kompenseret ved færre indkøb o.s.v.

Afdrag på stiftslån vedrørende Trekroner Kirke har oversteget den dertil modtagne anlægsligning med 85.365,84 kr. Dette betyder at de overførte anlægsmidler til færdiggørelse af kirken er reduceret tilsvarende. Provstisekretæren er orienteret og det ventes i 2022 afklaret med KAS hvordan fejlen kan være opstået. Herefter tages behovet for udligning op overfor provstiuudvalget i 2022.

Den forholdsvis store vækst i aktiver og passiver afspejler primært de mange udskydelser.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager ikke aktuelt i samarbejder.

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	7.731.417,96	7.731.418,00	7.318.974,00
Øvrig drift i alt	-6.948.570,13	-7.731.418,00	-7.321.794,15
2 Kirkebygning og sognegård	-1.265.832,75	-1.461.291,00	-1.517.576,94
Indtægter	2.000,00	0,00	624,00
Udgifter, løn	-304.367,01	-349.291,00	-424.231,14
Udgifter, øvrig drift	-963.465,74	-1.112.000,00	-1.093.969,80
3 Kirkelige aktiviteter	-2.523.570,05	-3.260.569,00	-2.616.626,88
Indtægter	50.385,62	70.000,00	19.787,51
Udgifter, løn	-2.269.359,78	-2.912.069,00	-2.379.673,18
Udgifter, øvrig drift	-304.595,89	-418.500,00	-256.741,21
4 Kirkegård	-846.332,55	-531.002,00	-950.934,61
Indtægter	941.127,83	755.425,00	905.396,60
Udgifter, løn	-1.212.162,17	-952.927,00	-1.209.191,31
Udgifter, øvrig drift	-575.298,21	-333.500,00	-647.139,90
5 Præstebolig mv.	64.394,69	17.000,00	24.589,70
Indtægter	291.862,34	295.000,00	327.228,05
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-227.467,65	-278.000,00	-302.638,35
6 Administration og fællesudgifter	-1.735.502,65	-2.195.779,00	-1.796.057,92
Indtægter	389.124,38	0,00	-16.435,06
Udgifter, løn	-1.292.473,39	-1.428.542,00	-1.126.322,51
Udgifter, øvrig drift	-832.153,64	-767.237,00	-653.300,35
7 Finansielle poster	-641.726,82	-299.777,00	-465.187,50
Indtægter	1.877,03	0,00	-1.054,83
Udgifter, løn	-337.274,54	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-306.329,31	-299.777,00	-464.132,67
A Resultat af drift	782.847,83	0,00	-2.820,15

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)	2.733.626,04	2.733.626,00	2.680.302,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-34.904,22	-1.710.000,00	-2.844.390,94
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-150.000,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	2.698.721,82	1.023.626,00	-314.088,94
C Resultatopgørelse	3.481.569,65	1.023.626,00	-316.909,09

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-376.340,28	0,00	-376.340,28
721150 Langfristet gæld	30.232.978,51	-1.108.991,84	29.123.986,67
741110 Menighedsrådets frie midler	-639.272,71	2.152,19	-637.120,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.551.945,00	-1.639.730,00	-3.191.675,00
741150 Supplement til messehagel	-50.000,00	50.000,00	0,00
741151 IT opgradering + Natur360	0,00	-240.000,00	-240.000,00
741152 Sognegård indvendig vedligehold fase 2	-100.000,00	100.000,00	0,00
741153 Klosterorgel + periodeforskudt løn Sct Jørgensbjerg	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741154 Bygningssyn 2018+2021, gravsten + kirkegårdsmur	-100.000,00	-425.000,00	-525.000,00
741155 Lydanlæg Himmelev kirke + sognegården	0,00	-160.000,00	-160.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-3.481.569,65	3.481.569,65	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
4.277.134,14	4.257.041,08
25.832,75	50.733,75
83.493,34	-14.108,91
376.340,28	376.340,28
3.791.467,77	3.844.075,96
0,00	0,00
2.622.871,61	5.686.884,56
1.797.891,60	2.046.788,70
815.903,01	3.635.748,36
9.077,00	4.347,50
6.900.005,75	9.943.925,64
27.415.420,52	23.933.850,87
-376.340,28	-376.340,28
30.232.978,51	29.123.986,67
-639.272,71	-637.120,52
-1.551.945,00	-3.191.675,00
-250.000,00	-985.000,00
-3.791.467,77	-3.844.075,96
0,00	3.420,00
-3.791.467,77	-3.847.495,96
-30.232.978,51	-29.123.986,67
-30.232.978,51	-29.123.986,67
-290.979,99	-909.713,88
-93.829,54	-64.463,10
-197.150,45	-845.250,78
-6.900.005,75	-9.943.925,64

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
7.731.417,96	7.731.418,00	7.318.974,00	7.731.417,96	0,00	0,00
7.731.417,96	7.731.418,00	7.318.974,00	7.731.417,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-284.414,26	-342.787,00	-371.499,63	2.000,00	-17.625,06	-268.789,20
0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-981.418,49	-1.108.504,00	-1.146.077,31	0,00	-286.741,95	-694.676,54
-1.265.832,75	-1.461.291,00	-1.517.576,94	2.000,00	-304.367,01	-963.465,74

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-213.536,87	-259.547,00	-258.730,42	0,00	-213.258,22	-278,65
-1.449.544,43	-1.831.419,00	-1.490.782,87	37.606,42	-1.407.799,16	-79.351,69
-207.324,24	-298.378,00	-233.532,46	1.512,00	-113.894,74	-94.941,50
-1.000,00	-13.000,00	-8.500,00	0,00	0,00	-1.000,00
-87.755,65	-53.574,00	-48.806,99	0,00	-29.519,27	-58.236,38
-237.898,00	-292.134,00	-237.383,45	0,00	-232.788,14	-5.109,86
-223.908,18	-220.493,00	-206.024,28	0,00	-207.795,68	-16.112,50
-100.402,68	-289.524,00	-130.666,41	11.267,20	-64.304,57	-47.365,31
-2.200,00	-2.500,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.523.570,05	-3.260.569,00	-2.616.626,88	50.385,62	-2.269.359,78	-304.595,89

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-697.949,93	-368.760,00	-780.192,23	872.955,53	-1.018.531,22	-552.374,24
-148.382,62	-162.242,00	-170.742,38	68.172,30	-193.630,95	-22.923,97
-846.332,55	-531.002,00	-950.934,61	941.127,83	-1.212.162,17	-575.298,21

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

56 Funktionær bolig

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-52.682,07	-33.000,00	-51.067,60	93.989,97	0,00	-146.672,04
4.034,61	-51.000,00	22.914,89	82.432,73	0,00	-78.398,12
113.042,15	101.000,00	52.742,41	115.439,64	0,00	-2.397,49
64.394,69	17.000,00	24.589,70	291.862,34	0,00	-227.467,65

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-712.826,64	-710.169,00	-591.894,87	51.849,84	-269.270,37	-495.406,11
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-227.262,38	-244.006,00	-220.090,80	0,00	-125.702,37	-101.560,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	130.836,93	-235.484,00	-114.048,97	337.274,54	-119.928,81	-86.508,80
63 Bygning	-96.126,21	-95.988,00	-94.068,12	0,00	-96.005,84	-120,37
64 Økonomi	-388.857,50	-536.626,00	-355.647,65	0,00	-385.535,77	-3.321,73
65 Personregistrering - civil	-138.341,99	-61.503,00	-125.704,14	0,00	-137.713,76	-628,23
66 Personregistrering - kirkelig	-159.197,58	-163.276,00	-144.122,37	0,00	-158.316,47	-881,11
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-143.727,28	-143.727,00	-150.481,00	0,00	0,00	-143.727,28
I alt	-1.735.502,65	-2.195.779,00	-1.796.057,92	389.124,38	-1.292.473,39	-832.153,64

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-299.564,22	-299.777,00	-464.132,67	0,00	0,00	-299.564,22
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-4,67	0,00	-4.982,06	-4,67	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.881,70	0,00	1.881,71	1.881,70	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.813,94	0,00	2.045,52	0,00	0,00	-3.813,94
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-340.225,69	0,00	0,00	0,00	-337.274,54	-2.951,15
I alt	-641.726,82	-299.777,00	-465.187,50	1.877,03	-337.274,54	-306.329,31

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-34.904,22	-1.657.000,00	-2.844.390,94	0,00	0,00	-34.904,22
81 Sognegård	0,00	-53.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.733.626,04	2.733.626,00	2.680.302,00	2.733.626,04	0,00	0,00
I alt	2.698.721,82	1.023.626,00	-314.088,94	2.733.626,04	0,00	-34.904,22

Himmelev sogn – Kollekt 2021

Afregnet kollekt:

525,00	Kirkens korshær
4.487,50	Folkekirkens nødhjælp
5.054,00	Provstiets fælles indsamlingsprojekt.
0,00	Den store sogneindsamling
7.583,50	Konfirmationer Folkekirkens nødhjælp
4.464,50	Kafe Klaus
1.076,50	Nikolaj tjenesten
578,00	KFUM's sociale arbejde
9.687,00	Himmelev Sogns Sociale arbejde
<hr/>	
33.456,00	I alt



Himmelev Sogn
Folkekirken i Veddelev, Himmelev og Trekroner
Kirkekontoret:
Fynsvej 69
4000 Roskilde
Tlf.: 4636 1929
E-mail: himmelev.sogn@km.dk
Hjemmeside: www.himmelevsogn.dk

BI-regnskab 2021

Himmelev, februar 2022

Afsluttet anlægsprojekt – Rensning af orgel - Himmelev Kirke (Formål 8002)

Orglet ved Himmelev Kirke er i februar 2021 adskilt og rensen, efter at der har været konstateret skimmelsvamp i orglet. Ved samme lejlighed er etableret en lille ventilator, der sikrer nødvendig cirkulation af luften inde i orglet, hvilket skal medvirke til at hindre fremtidige angreb af skimmelsvamp.

Der er indhentet tilbud fra Frobenius Orgelbyggere på hele opgaven. Der har kun været denne udgift svarende til 151.921,25 kr.

Udgiften er dækket af en af PU godkendt overførsel af anlægsmidler fra projektet Frivillighedskøkken på 157.000 kr. jf. brev fra PU af 8. oktober 2020. Da projektet blev billigere er alene overført 151.921,25 kr. fra projektet Frivillighedskøkkenet.

/opn



Himmelev Sogn
Folkekirken i Veddelev, Himmelev og Trekroner
Kirkekontoret:
Fynsvej 69
4000 Roskilde
Tlf.: 4636 1929
E-mail: himmelev.sogn@km.dk
Hjemmeside: www.himmelevsogn.dk

BI-regnskab 2021

Himmelev, februar 2022

Det Sociale Arbejde

Årsregnskab 2021 for Det Sociale Arbejde.

Det Sociale Arbejde er finansieret af indsamling ved kollekt i kirkerne i sognet. Aktivitetsniveauet tilpasses en kombination af opsparing og årets indtægter.

DET SOCIALE ARBEJDE Himmelev Sogn	2020	2021
Bankbog primo året	3.947,67	24.071,02
INDTÆGTER		
Donationer	41.342,63	18.681,70
Renter	-11,88	0,00
Indtægter i alt	41.330,75	18.681,70
UDGIFTER		
Konfirmandhjælp	-18.000,00	-1.500,00
Julehjælp	-500,00	-570,15
Anden hjælp	-1.719,40	-14.019,00
Gebyrer	-988,00	
Udgifter i alt	-21.207,40	-16.089,15
Årets resultat	20.123,35	2.592,55
Bankbog ultimo	24.071,02	26.663,57