

ÅRSREGNSKAB 2021

for Vejby Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Gribskov Kommune

Myndighedskode 7393

CVR-nr. 42700819

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 Vejby 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 Vejby Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vejby 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', written over a light blue rectangular background.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Forklaringer til årsregnskab 2021

Årsregnskabet viser et driftsunderskud på kr. 215.687.
På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 252.807.

Forklaringer til budgetafvigelser på løn:

Samlet ligger lønudgiften på 95% af lønbudgettet.

Tibirkes andel af lønudgiften vedrørende delt personale er for hele året budgetteret kr. 200.000. Efter 4 kvartaler er der modtaget kr. 312.670, men af disse udgør kr. 39.000 en efterregulering vedr. 2019. Betalingen for 4. kvartal er endnu ikke modtaget, men indgår i årsregnskabet.

Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

På gr. 2 Bygninger ligger udgifterne til øvrig drift på 178% af det budgetterede kr. 336.634. Bortset fra de faste udgifter, er der budgetoverskridelser på stort set alle formål. Formål 2130 er der brugt 278% af det budgetterede kr. 15.000. Dette er brugt til Snedkerarbejde til døren(kr. 19.312) og til malerarbejde(22.355.). Formål 2230 er der brugt 411% af det budgetterede kr. 25.000. Der er bl.a brugt kr. 44.949 til køb af lysekrone og ellers vedligeholdelse af orglet. Formål 2330 er der brugt 514% af det budgetterede kr. 35.000. Af dette beløb er der brugt kr. 129.800 på beplantning af bl.a af præstens mark, gavlen på sognergården. Der er derudover brugt flere penge på havearbejde.

På gr. 3 Kirkelige aktiviteter ligger udgifterne til øvrig drift på 81%.Formål 3131 Gudstjenester diverse, er der brugt 143% . Det Der er bl.a. brugt kr. 8.699 på Højskolesangbøger På gr. 3430 Hjemmeside er Churchdesk betalt for hele året. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser, og på flere konti har der ikke været noget forbrug. Det lave forbrug kan skyldes Coronaen.

På gr. 4 Kirkegård ligger udgifterne til øvrig drift på 220%. Der er budgetoverskridelser på næsten alle formål. Formål 4030, er der brugt 424% af det budgetterede kr. 59.957. Der er brugt kr. 92.640 på Hækkeklipping, beskæring og stubefræsning. Formål 4040 Faste udgifter er der brugt 137% af det budgetterede kr.11.000. Formål 4050 Køb og salg, her har indtægterne været 131% af det budgetterede kr. 197.481, og her er det køb/fornyelser hvor der er kommet 221% af det budgetterede kr. 30.000 ind.

På gr. 5 Præsteboliger er udgifterne til øvrig drift 182%. Formål 5130 anskaffelser/vedligeholdelse, er der brugt 293% af det budgetterede kr. 22.000. Dette er bl.a brugt til Rep. af kloakskade vedr. rotter, samt malerarbejde i præsteboligen.

På gr. 6 Administration er udgiften til øvrig drift 103%. Formål 6060 Kontorhold er der brugt 150% af det budgetterede kr. 94.000. Der på formål 6060 brugt kr. 75105 på konsulentydelse, og det er præmært til sekretærarbejde dette er brugt til. Der er betalt helårige udgifter til avisabonnementer og Landsforeningen. Ellers er der ingen budgetoverskridelser.

På gr. 7 Finansielle poster er der betalt feriemidler til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler. Beløbet modregnes af en tillægsbevilling på formål 1100. Formål 7200 øvrige renteudgifter er der brugt 202% af det budgetterede kr. 4.193. Dette skyldes bla. at der betaless negative renter til banken.

Samarbejdsaftaler

Kirkeadministration. Fælles regnskabs-og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk

Tibirke Menighedsråd om delt personale. Organist og kirkesangere betales af Vejby, kordegn betales af Tibirke. Lønudgifterne deles.

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 | 2.420.882,36 | 2.310.894,00 | 2.376.202,34 |
| Øvrig drift i alt | -2.636.558,20 | -2.310.894,00 | -1.907.774,14 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -583.865,97 | -411.694,00 | -379.124,07 |
| Indtægter | 67.056,28 | 50.000,00 | 50.935,39 |
| Udgifter, løn | -52.707,39 | -125.060,00 | -94.155,06 |
| Udgifter, øvrig drift | -598.214,86 | -336.634,00 | -335.904,40 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -920.328,68 | -950.379,00 | -804.851,39 |
| Indtægter | 3.667,50 | 6.000,00 | 1.825,70 |
| Udgifter, løn | -761.088,37 | -754.731,00 | -665.730,54 |
| Udgifter, øvrig drift | -162.907,81 | -201.648,00 | -140.946,55 |
| 4 Kirkegård | -546.614,05 | -442.760,00 | -424.663,50 |
| Indtægter | 262.886,04 | 227.481,00 | 242.714,77 |
| Udgifter, løn | -500.352,22 | -529.303,00 | -527.883,45 |
| Udgifter, øvrig drift | -309.147,87 | -140.938,00 | -139.494,82 |
| 5 Præstebolig mv. | -80.786,28 | -30.066,00 | -18.758,64 |
| Indtægter | 62.911,59 | 62.000,00 | 62.412,36 |
| Udgifter, løn | -44.454,66 | -37.532,00 | -39.844,32 |
| Udgifter, øvrig drift | -99.243,21 | -54.534,00 | -41.326,68 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -387.612,36 | -471.401,00 | -270.237,47 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | -96.500,00 | -1.500,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -387.612,36 | -374.901,00 | -268.737,47 |
| 7 Finansielle poster | -117.350,86 | -4.594,00 | -10.139,07 |
| Indtægter | 1.713,43 | 76,00 | 1.326,74 |
| Udgifter, løn | -110.104,68 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -8.959,61 | -4.670,00 | -11.465,81 |
| A Resultat af drift | -215.675,84 | 0,00 | 468.428,20 |

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) | 592.632,00 | 316.636,00 | 621.000,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -87.337,25 | 0,00 | -130.000,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -111.000,00 | -275.000,00 | -27.282,82 |
| Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88)) | -453.576,25 | -41.636,00 | -25.000,00 |
| B Resultat af anlæg | -59.281,50 | 0,00 | 438.717,18 |
| C Resultatopgørelse | -274.957,34 | 0,00 | 907.145,38 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -37.785,54 | 0,00 | -37.785,54 |
| 721150 Langfristet gæld | 275.995,61 | -275.995,61 | 0,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -428.170,78 | 175.363,34 | -252.807,44 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -697.107,30 | 375.589,61 | -321.517,69 |
| 742010 Årsafslutningskonto | 274.957,34 | -274.957,34 | 0,00 |

Styring anlægsaktiviteter 2021 Vejby

| Projekt | Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2021 | plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | plus = hjemtagne lån minus = betalte addrag | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Frigivne midler Stift | Midler til rådighed i 2021 | Regnskab for 2021 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -) |
|--|---|---------------------------------|---|---|--------------------------|---|---|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|
| 8003 Reparation af spejle i tårn (2020) | 60.000 | | | | | | | | 60.000 | 87.337 | -27.337 | 0,00 |
| 8005 Kalkning, Facade på kapel (2020) | 33.000 | | | | | | | | 33.000 | | | 33.000,00 |
| 8006 Kalkning, Facade på toilet og graverrum (2020) | 20.000 | | | | | | | | 20.000 | | | 20.000,00 |
| 8007 Hovedtrappe til kirke renoveres (2020) | 20.000 | | | | | -11.594 | | | 8.406 | | 8.406 | 0,00 (1) |
| 8101 Adg.vej PG/SG konfirmandb. (2019) | 46.500 | | | | | | -46.500 | | - | | | 0,00 (2) |
| 8302 Graverkontor udv. Renovering (2017) | 100.000 | | | | | | | | 100.000 | | | 100.000,00 |
| 8304 Udbedning/udskift hoveddør graverkontor (2020) | 20.000 | 25.000 | | | | | | | 16.281 | | 16.281 | 0,00 (1) |
| 8307 Kirkegårdsmur (2021) | | 150.000 | | | | | | | 150.000 | 111.000 | | 39.000,00 |
| 8308 Skovkirkegård, Landinspektør kort + forprojekt (2021) | | 25.000 | | | | | | | 25.000 | | | 25.000,00 |
| 8309 Fældning af træer - rapport kirkegårdsarkitekt (2021) | | 75.000 | | | | | | | 75.000 | | | 75.000,00 |
| 8501 Præstegård renovering bad (2018) | 397.607 | 41.636 | | | | | 46.500 | | 485.743 | 453.576 | 32.167 | 0,00 (2) |
| Afdrag stiftsmiddelåen konfirmandbyg. | - | | | | | | | | 0 | | | 0,39 |
| Afsluttede anlægsarbejder | | | | | 275.996 | | | | | | -29.517 | 29.517,30 |
| Bevillinger i alt (netto) | 697.107 | 316.636 | 0 | -275.996 | 275.996 | -40.313 | 0 | 0 | 973.431 | 651.914 | - | 321.517,69 |

Videreførte midler primo/ultimo

375.589,61

1) Arbejdet er afsluttet i 2020, hvor det er betalt af driftsmidler

2) Konvertering godkendt af PU d. 28-10-2021

Tillægsbevillinger

| Projekt | Midler overført fra 2020 | Bevillinger modtaget 2021 | Forbrug 2021 | Forbrug ført på kontonummer | Midler overføres 2022 |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------|
| Repr. kloak pga rotteangreb | 2.664 | 109.988 | 2.664 | 5130 | 0 |
| Feriepengeforpligtelse | | | 109.988 | 7900 | 0 |
| | | | | | 0 |
| I alt | | 109.988 | 112.652 | | 0 |

Driftsresultat / Frie midler

| | | |
|--|--|-------------------|
| Driftsresultat pr. 31.12.21 | | -215.675,84 |
| Resultat af afsluttet anlæg | | 0,00 |
| Overført anlæg til drift | | 40.312,50 |
| Driftsresultat ialt overført til frie midler | | -175.363,34 |
| Foreløbigt resultat | | -175.363,34 |
| Frie midler pr. 1.1.2021 | | 428.170,78 |
| Frie midler | | 252.807,44 |

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

| | |
|-----------|---------------------|
| 638105 | Bank drift og anlæg |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |

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

| | |
|--------|-------------------------------|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721150 | Langfristet gæld |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |

Hensættelser

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

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 |
|---------------------|---------------------|
| 1.895.045,91 | 1.877.554,19 |
| 70.557,25 | 67.061,23 |
| 126.721,02 | 78.332,61 |
| 37.785,54 | 37.785,54 |
| 1.659.982,10 | 1.694.374,81 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.268.089,19 | 958.792,98 |
| 863.252,95 | 520.568,58 |
| 404.836,24 | 438.224,40 |
| 3.163.135,10 | 2.836.347,17 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -887.068,01 | -612.110,67 |
| -37.785,54 | -37.785,54 |
| 275.995,61 | 0,00 |
| -428.170,78 | -252.807,44 |
| -697.107,30 | -321.517,69 |
| -1.659.982,10 | -1.694.374,81 |
| -1.659.982,10 | -1.694.374,81 |
| -275.995,61 | 0,00 |
| -275.995,61 | 0,00 |
| -340.089,38 | -529.861,69 |
| 0,00 | -19.205,43 |
| -15.004,73 | 0,00 |
| -325.084,65 | -510.656,26 |
| -3.163.135,10 | -2.836.347,17 |

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 |
| 2.310.894,00 | 2.310.894,00 | 2.366.800,00 | 2.310.894,00 | 0,00 | 0,00 |
| 109.988,36 | 0,00 | 9.402,34 | 109.988,36 | 0,00 | 0,00 |
| 2.420.882,36 | 2.310.894,00 | 2.376.202,34 | 2.420.882,36 | 0,00 | 0,00 |

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

| Regnskab 2021 | Budget 2021 | Regnskab 2020 | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -134.427,68 | -123.000,00 | -130.897,79 | 0,00 | 0,00 | -134.427,68 |
| -102.865,76 | -25.000,00 | -21.536,95 | 0,00 | -1.375,60 | -101.490,16 |
| -306.076,52 | -205.987,00 | -176.725,45 | 6.500,00 | -44.454,66 | -268.121,86 |
| -40.496,01 | -57.707,00 | -49.963,88 | 60.556,28 | -6.877,13 | -94.175,16 |
| -583.865,97 | -411.694,00 | -379.124,07 | 67.056,28 | -52.707,39 | -598.214,86 |

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

| Regnskab 2021 | Budget 2021 | Regnskab 2020 | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -666.967,54 | -692.586,00 | -592.184,56 | 1.815,51 | -606.364,40 | -62.418,65 |
| -50.757,40 | -42.000,00 | -53.756,91 | 0,00 | -36.071,56 | -14.685,84 |
| -6.828,56 | -24.000,00 | -5.971,50 | 1.851,99 | 0,00 | -8.680,55 |
| -74.288,07 | -57.617,00 | -75.572,75 | 0,00 | 0,00 | -74.288,07 |
| -82.322,97 | -79.276,00 | -69.623,12 | 0,00 | -81.402,81 | -920,16 |
| -24.565,71 | -20.000,00 | -7.096,70 | 0,00 | -24.500,00 | -65,71 |
| -14.598,43 | -33.400,00 | -645,85 | 0,00 | -12.749,60 | -1.848,83 |
| 0,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -920.328,68 | -950.379,00 | -804.851,39 | 3.667,50 | -761.088,37 | -162.907,81 |

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

| Regnskab 2021 | Budget 2021 | Regnskab 2020 | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -476.405,34 | -396.080,00 | -373.279,96 | 262.886,04 | -444.506,65 | -294.784,73 |
| -70.208,71 | -46.680,00 | -51.383,54 | 0,00 | -55.845,57 | -14.363,14 |
| -546.614,05 | -442.760,00 | -424.663,50 | 262.886,04 | -500.352,22 | -309.147,87 |

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

| Regnskab 2021 | Budget 2021 | Regnskab 2020 | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -80.786,28 | -30.066,00 | -18.758,64 | 62.911,59 | -44.454,66 | -99.243,21 |
| -80.786,28 | -30.066,00 | -18.758,64 | 62.911,59 | -44.454,66 | -99.243,21 |

I alt

Formål

| 6 Administration og fællesudgifter | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -141.442,64 | -94.000,00 | -47.122,50 | 0,00 | 0,00 | -141.442,64 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -44.570,42 | -152.000,00 | -28.892,50 | 0,00 | 0,00 | -44.570,42 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -31.398,48 | -53.000,00 | -15.195,61 | 0,00 | 0,00 | -31.398,48 |
| 63 Bygning | -10.968,75 | -11.500,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.968,75 |
| 64 Økonomi | -126.348,00 | -131.347,00 | -120.549,78 | 0,00 | 0,00 | -126.348,00 |
| 67 Efteruddannelse | 0,00 | 0,00 | -1.550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg | -3.330,31 | 0,00 | -7.210,60 | 0,00 | 0,00 | -3.330,31 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -29.553,76 | -29.554,00 | -46.716,48 | 0,00 | 0,00 | -29.553,76 |
| I alt | -387.612,36 | -471.401,00 | -270.237,47 | 0,00 | 0,00 | -387.612,36 |

| 7 Finansielle poster | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|--|--------------------|------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -477,48 | -477,00 | -6.637,44 | 0,00 | 0,00 | -477,48 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -8.482,13 | -4.193,00 | -4.828,37 | 0,00 | 0,00 | -8.482,13 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 75,58 | 76,00 | 453,42 | 75,58 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | 1.637,85 | 0,00 | 873,32 | 1.637,85 | 0,00 | 0,00 |
| 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler | -110.104,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -110.104,68 | 0,00 |
| I alt | -117.350,86 | -4.594,00 | -10.139,07 | 1.713,43 | -110.104,68 | -8.959,61 |

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- | | |
|------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2021 | 2021 | 2020 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | -87.337,25 | 0,00 | -130.000,00 | 0,00 | 0,00 | -87.337,25 |
| 83 Kirkegård | -111.000,00 | -275.000,00 | -27.282,82 | 0,00 | 0,00 | -111.000,00 |
| 85 Præsteboliger | -453.576,25 | -41.636,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | -453.576,25 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 316.636,00 | 316.636,00 | 621.000,00 | 316.636,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 275.996,00 | 0,00 | 0,00 | 275.996,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -59.281,50 | 0,00 | 438.717,18 | 592.632,00 | 0,00 | -651.913,50 |

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 | | |
| Vejby By, Vejby 1a | | 8.300.000 | 2.510.300 | | Præstebolig |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 8.300.000 | | | |

**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.*

Lars Viggard

Fra: Ulrik Hess Larsen Pilemand
Sendt: 6. marts 2022 14:43
Til: Lars Viggard; Ulrik Hess Larsen Pilemand
Emne: kollektregnskab Vejby sogn 7393

Kære Lars

I 2021 er der samlet følgende ind:

Kirkens Korshær 306 kr
Menighedspleje/lokal diakoni 2938 kr

Det var alt

Venlig hilsen

Sognepræst Ulrik Pilemand
Vejby-Tibirke pastorat
Kirkebakken 4
3210 Vejby
Tlf 48706294
Mail up@km.dk