

ÅRSREGNSKAB 2021

for Frederikssund Sogns Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 7418

CVR-nr. 22124412

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: 4

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Frederikssund 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.

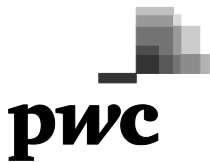
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

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'.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Kommentarer til årsregnskab 2021 Frederikssund

- Formål 1: Der er indtægter for 320.000 kr. mere end budget, pga. bevilling til orgel på 320.000 kr.
- Formål 2: Der er brugt ca. 480.000 kr. mere end budgettet. Skyldes et orgelprojekt, hvor beløbene kan ses i bi-regnskab som er vedhæftet. Varmeregning på formål 2300 er væsentlig lavere end budget, da manglende afkøling er udbedret og det resulterede i en stor tilbagebetaling ved årsopgørelsen. Tilbagebetaling af forkert opkrævet renovation, har givet en besparelse i forhold til budget.
- Formål 3: Det er stort set som budget. Der har været færre indtægter og færre udgifter som følge af Covid-19. Konto for korister er dobbelt så stor som budgetteret.
- Formål 4: Der er brugt 380.000 kr. mindre end budget. Indtægterne har været lidt højere end budgetteret. Lønudgiften har været en del lavere end budget pga. refusion af elev og fratræden af medarbejder. Driftsudgifterne har været 180.000 kr. lavere end budget. Det skyldes at brug af vandtank først har slået igennem på vandregningen i 2021, hvor tilbagebetaling for forbrug i 2020 har givet et minus på kontoen på 23.000 kr. i stedet for et forbrug på 40.000 kr. Anskaffelser og vedligehold er også under budget.
- Formål 5: Der mangler indtægter, da boligbidrag for ny embedsbolig ikke er gået i orden endnu.
- Formål 6: Brugt 125.000 mindre end budget. Skyldes primært manglende forbrug på medarbejderkonto og kursuskonto og dels på menighedsrådets konto

I alt et regnskab der lander på et pænt driftsunderskud på ca. 52.000 kr. og dermed med frie midler på 543.000 kr. hvoraf de 110.000 kr. stammer fra regnskab 2020 til ny embedsbolig som vi har ansøgt om at måtte bruge til anlæg i 2022. Vi har udskudt en del vedligeholdelsesarbejde, da vi vidste at det igangværende orgelprojekt ville give underskud, derfor afsættes der af frie midler 150.000 kr. til færdiggørelse af orgelprojekt. Et ønske om en ny basismaskine til kirkegården er blevet udsat fra 2021 og der afsættes derfor 100.000 kr. af de frie midler til dette. Desuden afsættes der 100.000 kr. til ny præstebolig på Østerled til haveanlæg og carport.

Gitte Kølby, kasserer

Søren Hjorth, regnskabsfører

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	6.540.757,04	6.220.756,00	6.610.692,00
Øvrig drift i alt	-6.593.157,50	-6.659.803,00	-6.041.595,52
2 Kirkebygning og sognegård	-1.545.582,61	-1.064.080,00	-1.072.234,93
Indtægter	188.680,66	20.000,00	14.016,00
Udgifter, løn	-641.875,88	-640.580,00	-622.498,50
Udgifter, øvrig drift	-1.092.387,39	-443.500,00	-463.752,43
3 Kirkelige aktiviteter	-1.687.030,31	-1.710.450,00	-1.670.819,26
Indtægter	127.809,20	191.000,00	93.246,80
Udgifter, løn	-1.580.235,29	-1.597.950,00	-1.564.931,52
Udgifter, øvrig drift	-234.604,22	-303.500,00	-199.134,54
4 Kirkegård	-2.122.477,25	-2.501.588,00	-2.417.968,83
Indtægter	920.136,57	905.091,00	971.941,43
Udgifter, løn	-2.408.755,01	-2.590.070,00	-2.490.044,80
Udgifter, øvrig drift	-633.858,81	-816.609,00	-899.865,46
5 Præstebolig mv.	-28.568,59	15.600,00	-12.488,46
Indtægter	73.732,79	122.000,00	70.543,71
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-102.301,38	-106.400,00	-83.032,17
6 Administration og fællesudgifter	-723.503,53	-848.438,00	-781.108,73
Indtægter	190.329,00	160.000,00	182.774,00
Udgifter, løn	-610.724,03	-609.440,00	-595.414,76
Udgifter, øvrig drift	-303.108,50	-398.998,00	-368.467,97
7 Finansielle poster	-485.995,21	-550.847,00	-86.975,31
Indtægter	18,71	-480.000,00	3.615,05
Udgifter, løn	-450.109,41	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.904,51	-70.847,00	-90.590,36
A Resultat af drift	-52.400,46	-439.047,00	569.096,48

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)	2.011.518,00	2.011.519,00	1.561.524,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.760.339,65	-50.000,00	-2.139.550,00
B Resultat af anlæg	-748.821,65	1.961.519,00	-578.026,00
C Resultatopgørelse	-801.222,11	1.522.472,00	-8.929,52

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-18.708,50	0,00	-18.708,50
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-366.139,71	-60.983,00	-427.122,71
721150 Langfristet gæld	6.529.557,47	893.480,82	7.423.038,29
741110 Menighedsrådets frie midler	-6.876,17	-76.257,71	-83.133,88
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-105.450,00	-144.661,00	-250.111,00
741150 Frie midler - indefrosne feriemidler	-449.643,00	449.643,00	0,00
741151 Frie midler - præstebolig Østerled	-110.000,00	0,00	-110.000,00
741152 Frie midler - orgel	-90.000,00	90.000,00	0,00
741153 Frie midler - maling af orgel	0,00	-150.000,00	-150.000,00
741154 Frie midler - ny basismaskine kg	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741155 Frie midler - Haveanlæg mm Østerled	0,00	-100.000,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	801.222,11	-801.222,11	0,00

Forklaring til resultatdisponering

Konto 721130:

Kirke- og præstekapitaler er uændret.

Konto 721140:

Likviditet stillet til rådighed af provsti, blev i forbindelse med budget 2021 af provstiet sat op med 60.983 kr., så den nu udgør 427.122,71 kr.

Konto 721150:

Der er afdraget 1.462.000 kr. på gæld i Præstegården.

Der er tilføjet yderligere lån i præstebolig på Østerled på 2.855.000 kr. og afdraget 500.000 kr.

Lån udgør således 7.423.038 kr. ved årets udgang.

Konto 741110:

Årsregnskabet giver frie midler på 543.133 kr., hvoraf de 110.000 kr. stammer fra regnskab 2020 til ny embedsbolig som vi har ansøgt om at måtte bruge til anlæg i 2022. Vi har udskudt en del vedligeholdelsesarbejde, da vi vidste at det igangværende orgelprojekt ville give underskud, derfor afsættes der af frie midler 150.000 kr. til færdiggørelse af orgelprojekt (konto 741153). Et ønske om en ny basismaskine til kirkegården er blevet udsat fra 2021 og der afsættes derfor 100.000 kr. (konto 741154) af de frie midler til dette. Desuden afsættes der 100.000 kr. til ny præstebolig på Østerled til haveanlæg og carport (konto 741155).

Der bliver således 83.133 kr. ikke disponerede midler tilbage af de frie midler.

Gitte Kølby, kasserer

Søren Hjorth, regnskabsfører

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
5.026.139,40	5.156.668,35
32.018,79	54.771,74
137.713,68	155.019,42
18.708,50	18.708,50
4.837.698,43	4.928.168,69
0,00	0,00
1.785.217,41	2.106.823,18
1.768.833,91	2.090.653,68
16.383,50	16.169,50
6.811.356,81	7.263.491,53

5.382.740,09	6.183.962,20
-18.708,50	-18.708,50
-366.139,71	-427.122,71
6.529.557,47	7.423.038,29
-6.876,17	-83.133,88
-105.450,00	-250.111,00
-649.643,00	-460.000,00
-4.837.698,43	-4.928.168,69
-4.837.698,43	-4.928.168,69
-6.529.557,47	-7.423.038,29
-6.529.557,47	-7.423.038,29
-826.841,00	-1.096.246,75
-15.923,54	-17.494,27
-113.361,54	-110.980,40
-686.022,92	-821.895,50
-11.533,00	-145.876,58
-6.811.356,81	-7.263.491,53

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.220.757,04	6.220.756,00	6.610.692,00	6.220.757,04	0,00	0,00
320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00	0,00
6.540.757,04	6.220.756,00	6.610.692,00	6.540.757,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-727.771,27	-240.760,00	-203.909,41	179.480,66	-75.931,45	-831.320,48
-67.321,48	-73.840,00	-52.810,03	0,00	-48.192,61	-19.128,87
-742.998,79	-742.480,00	-807.148,27	9.200,00	-510.261,09	-241.937,70
-7.491,07	-7.000,00	-8.367,22	0,00	-7.490,73	-0,34
-1.545.582,61	-1.064.080,00	-1.072.234,93	188.680,66	-641.875,88	-1.092.387,39

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-718.429,90	-710.350,00	-805.068,61	93.249,20	-723.361,78	-88.317,32
-153.808,53	-167.500,00	-146.176,94	0,00	-135.680,85	-18.127,68
-190.158,63	-201.500,00	-182.498,44	368,00	-177.235,71	-13.290,92
-115.121,68	-144.750,00	-123.975,55	0,00	-62.332,18	-52.789,50
-117.686,37	-71.850,00	-78.442,89	0,00	-117.210,61	-475,76
-216.719,22	-216.950,00	-185.188,65	30.992,00	-214.323,67	-33.387,55
-172.905,98	-196.050,00	-149.468,18	3.200,00	-150.090,49	-26.015,49
-2.200,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.687.030,31	-1.710.450,00	-1.670.819,26	127.809,20	-1.580.235,29	-234.604,22

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
-2.053.213,17	-2.406.228,00	-2.348.161,22	899.951,13	-2.343.117,38	-610.046,92
-69.264,08	-95.360,00	-69.807,61	20.185,44	-65.637,63	-23.811,89
-2.122.477,25	-2.501.588,00	-2.417.968,83	920.136,57	-2.408.755,01	-633.858,81

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
27.433,62	17.800,00	8.427,31	73.413,55	0,00	-45.979,93
-56.002,21	-2.200,00	-20.915,77	319,24	0,00	-56.321,45
-28.568,59	15.600,00	-12.488,46	73.732,79	0,00	-102.301,38

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-107.567,93	-106.700,00	-131.577,96	17.660,00	0,00	-125.227,93
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-110.264,68	-136.930,00	-121.151,93	0,00	-76.148,24	-34.116,44
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-139.214,74	-191.430,00	-149.678,83	0,00	-75.671,24	-63.543,50
63 Bygning	-12.373,31	-13.290,00	-11.874,96	0,00	-11.248,00	-1.125,31
64 Økonomi	-246.421,24	-244.490,00	-243.521,44	64.000,00	-310.412,20	-9,04
65 Personregistrering - civil	-21.217,12	-35.200,00	-28.679,39	70.324,50	-91.496,29	-45,33
66 Personregistrering - kirkelig	-10.626,23	-17.600,00	-15.162,68	35.144,50	-45.748,06	-22,67
67 Efteruddannelse	-4.820,00	-31.800,00	362,50	3.200,00	0,00	-8.020,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-5.560,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-70.998,28	-70.998,00	-74.264,04	0,00	0,00	-70.998,28
I alt	-723.503,53	-848.438,00	-781.108,73	190.329,00	-610.724,03	-303.108,50

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-18.178,19	-70.847,00	-89.139,44	0,00	0,00	-18.178,19
72 Øvrige renteudgifter	-12.673,10	0,00	-1.450,92	0,00	0,00	-12.673,10
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	18,71	0,00	112,25	18,71	0,00	0,00
76 Momsregulering	-5.053,22	0,00	3.502,80	0,00	0,00	-5.053,22
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-450.109,41	-480.000,00	0,00	0,00	-450.109,41	0,00
I alt	-485.995,21	-550.847,00	-86.975,31	18,71	-450.109,41	-35.904,51

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	-2.760.339,65	-50.000,00	-2.139.550,00	0,00	0,00	-2.760.339,65
92 Ligningsbeløb anlæg	2.011.518,00	2.011.519,00	1.561.524,00	2.011.518,00	0,00	0,00
I alt	-748.821,65	1.961.519,00	-578.026,00	2.011.518,00	0,00	-2.760.339,65

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		
Byggrund 112A	2315	4.700.000	2.916.900		Præstegården - sognegård
Byggrund 165ad	776	2.100.000	484.200		Præstebolig
3 AV markjorder	812	1.600.000	707.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		8.400.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	0,00
Diakonissen	50,00
Y's men region	0,00
Eksistensen	0,00
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	1.833,50
Kolonien Filadelfia	66,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.698,00
Samvirkende Menighedsplejer	140,00
KFUM og KFUK	102,00
Diakonhøjskolen	185,00
Julemærkehjemmet	300,00
Indenlands Sømandsmission	120,00
Børnesagens Fællesråd	0,00
Den Danske Israelsmission	65,00
Hospice Forum Danmark	71,00
Sankt Lukas Stiftelsen	113,00
Bibellæserringen	100,00
Tværkulturelt Center	0,00
Danmission	100,00
Danske Kirkedag	120,00
Kristelig Handicapforening	178,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	209,50
WeShelter	1.173,50
Menighedsplejen	1.846,50
KFUMs Soldatermission	310,00
Blå Kors	392,00
KFUMs Sociale Arbejde	427,00
Indre Mission	30,00
Børnehuset Lukashuset	100,00
Mission Blandt Hjemløse	0,00
Dansk Europamission	0,00
	9.790,50

Biregnskab
IHC anlæg Vibevej
2021
Frederikssund

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2021	0,00	
Anlægsbevilling	50.000,00	
A conto		50.000,00
Slutafregning		6.238,00
	50.000,00	56.238,00
Beholdning 31-12-2021	-6.238,00	

Der skal ansøges om at dække underskud fra driftsmidler

Biregnskab
Ny præstebolig Østerled
2021
Frederikssund

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2021	0,00	
Lån	2.145.000,00	
Køb af hus		2.139.550,00
Mlarsen - nedrivning		166.625,00
Eurodanhuse a conto 1		113.328,10
Eurodanhuse a conto 2		339.984,30
Eurodanhuse a conto 3		679.968,60
Eurodanhuse a conto 4		679.968,60
Eurodanhuse a conto 5		473.989,40
Eurodanhuse ekstra		202.982,00
Wattoo - udelys		4.245,00
Opsætning udelys		1.968,75
Lidman - hæk		29.437,50
EL abc - trækning af kabel-tv		6.353,66
Lån	1.000.000,00	
Lån	1.855.000,00	
	5.000.000,00	4.838.400,91
Beholdning 31-12-2021	161.599,09	

Byggeriet forventes afsluttet i 2022 med flisearbejde, som er budgetteret til 275.000 kr.

Der er ansøgt om 110.000 kr. fra frie midler til at dække underskuddet.

Biregnskab
Orgel - indkøb og opsætning
2021
Frederikssund

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2021	0,00	
Køb af brugt orgel fra Vejen		250.000,00
Salg af kirkens gamle orgel	59.480,66	
Bevilling fra Augustinusfonden	120.000,00	
Udtalelse Kristian Olesen		1.668,63
Sven Hjorth - transport og opsætn		343.750,00
Sven Hjorth - ekstra		54.050,00
El abc - elarbejde		14.396,68
Konsulentbistand Jens Chr. Hansen		21.054,41
Sven-Ingvar - orgelgodkendelse		1.973,81
Efterintonering		58.750,00
Afsluttende honorar Jens Chr. Hans		3.593,90
Bevilling 5% midler	320.000,00	
Fra frie midler 2020	90.000,00	
	589.480,66	749.237,43
Beholdning 31-12-2021	-159.756,77	

Orgelsag mangler tilpasning til kirkerummet. Ansøgning sendt til Stiftsøvrighed via Provsti-

Udgifter til dette skal findes i driften, ligesom underskuddet på regnskab 2021 skal dækkes af driften.

Desværre er digitalt orgel ikke blevet solgt endnu.

**Biregnskab
Terrasse Vibevej
2021
Frederikssund**

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2021	100.000,00	
Projekttegning		5.250,00
	100.000,00	5.250,00
Beholdning 31-12-2021	94.750,00	

Projekt forventes igangsat marts 2022