

ÅRSREGNSKAB 2021

for Oppe Sundby Sogns Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 7419

CVR-nr. 66839516

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 Oppe Sundby 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 Oppe Sundby kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Oppe Sundby 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 27. 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 gray rectangular background.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Årsrapport 2021 Oppe Sundby

Driftsresultatet i regnskabet viser et underskud på kr. 249.027.

Efter regulering af likviditet stillet til rådighed udgør de frie midler pr. 31.12.2021 herefter kr. 748.877

Øvrige noter til kvartalsrapporten

Lønbudgettet generelt

Der er et samlet lønforbrug på 2.246.420,03 kroner, ud af 2.338.671,00 kr, hvilket svarer til 96,10% af det budgetterede for 2021.

Der er et mindre forbrug på 30.601,09 kr. svarende til 32,08% af det budgetterede på B-honorar.

Der er et merforbrug på A-honorar 79.970,00 kr. svarende til 181,70%, hvilket skyldes der ikke var budgetteret med menighedsrådets beslutning om stigning af honorar i 2021.

Dette er der taget højde for i budget 2022.

Der er et merforbrug på feriepenge 128,60%, særlig feriegodtgørelse 157,20%, ATP 105,40%, samt løn 100,50%, hvilket skyldtes et merforbrug på vikar i forbindelse med kordegns langtidssygemelding.

Isoleret set er der forbrugt kr, 230.462 på vikarbudgettet, hvilket giver en overskridelse på 112,59% af ovennævnte årsag.

Der er indkommet refusion på 75.381,00 kroner i 2021, vedrørende langtidssygemelding der ikke var budgetteret med.

Der er afregnet 177.221,41 kr. i indefrosne feriemidler, hvilket udgør 93,30% af de budgetterede 190.000,00 kroner.

Øvrige driftsudgifter

Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Forbrug på gruppen udgør 86% af budgettet på kr. 504.000.

Udgifterne til el og vand ligger under det budgetterede. Udgiften til varme et ca. 50% højere end budgetteret pga stigende priser. I sognegården er udgifterne til alarm højere end budgetteret, da der er udgifter til installation af ny alarm.

Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Forbrug til øvrig drift udgør 63% af budgettet på kr. 270.860. Der er ganske få indtægter på kr. 5.769 af budgetteret kr. 63.000. Der har ikke været indtægter fra mindesamvær.

Forbruget er lavt på alle grupper. På formål 3232 Kirkelig undervisning er der dog brugt 191% af det budgetterede kr. 5.000, og på formål 3434 Kommunikation et forbrug på 133% da bl.a Churchdesk er betalt for hele året, og der ikke er budgetteret med dette beløb..

Gr. 4 Kirkegård

Forbruget til øvrig drift udgør 115% af de budgetterede kr. 329.000. Indtægterne udgør 93% af de budgetterede 457.626. På formål 4030 er der indkøbt en multivogn for kr. 156.300 ex.moms, og derfor er der på dette formål brugt 124% af det budgetterede kr, 278.000. Ellers er der ikke overskredet andre artskonti på dette formål.

Fra vedligeholdelsesaftalerne er der indkommet 96% af det forventede.

Gr.5 Præsteboliger

På gruppen udgør forbruget 111% af de budgetterede kr. 164.000. Indtægterne er 80% af det budgetterede kr. 59.000, da der ikke har været indtægt i 2 mdr, og da ny præst betaler et lavere boligbidrag.

Gr.6 Administration og fællesudgifter

På gruppen udgør forbruget 100% af de budgetterede kr. 474.291. Formål 6060 er brugt 112% af det budgetterede kr. 122.000. Der hvor vi ser overskridelsen er på Køb af IT, andre, hvor der er brugt kr. 15.000 til drift af hjemmeside. Derudover er på Køb af IT, Folkekirken, betalt licenser samt at der er købt printer og Elitebook for kr. 15.090.
Der er ikke andre budgetoverskridelser.

Gr.7 Finansielle poster

Renteudgifterne er 189% af de budgetterede kr. 12.000. Dette skyldes bl.a at der betales negative renter.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Der er i pastoratet samarbejde med Snostrup Menighedsråd om fælles udgifter/indtægter, som deles 20/80 med 80 pct. til Oppesundby Kirkekasse.

Menighedsrådet deltager i samarbejdet KirkeAdministration, der er et fælles regnskabs- og lønkontor. KirkeAdministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeAdministrations hjemmeside:
www.kirkeadministration.dk

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	3.173.829,00	3.173.829,00	3.479.712,00
Øvrig drift i alt	-3.422.855,67	-3.488.225,00	-3.027.644,42
2 Kirkebygning og sognegård	-829.342,31	-905.297,00	-815.680,96
Indtægter	4.739,60	25.000,00	23.484,44
Udgifter, løn	-401.803,02	-426.297,00	-428.802,44
Udgifter, øvrig drift	-432.278,89	-504.000,00	-410.362,96
3 Kirkelige aktiviteter	-964.060,71	-1.077.841,00	-981.679,71
Indtægter	-5.759,00	63.000,00	5.520,00
Udgifter, løn	-786.750,88	-869.981,00	-786.152,08
Udgifter, øvrig drift	-171.550,83	-270.860,00	-201.047,63
4 Kirkegård	-377.945,45	-294.331,00	-297.812,26
Indtægter	426.258,22	457.626,00	331.168,38
Udgifter, løn	-425.241,35	-422.957,00	-431.971,51
Udgifter, øvrig drift	-378.962,32	-329.000,00	-197.009,13
5 Præstebolig mv.	-146.826,14	-117.090,00	-23.670,43
Indtægter	47.147,92	59.000,00	58.739,48
Udgifter, løn	-11.848,02	-12.090,00	-11.686,98
Udgifter, øvrig drift	-182.126,04	-164.000,00	-70.722,93
6 Administration og fællesudgifter	-916.784,47	-891.638,00	-897.686,65
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-443.555,35	-417.347,00	-429.179,70
Udgifter, øvrig drift	-473.229,12	-474.291,00	-468.506,95
7 Finansielle poster	-187.896,59	-202.028,00	-11.114,41
Indtægter	11.484,61	55,00	3.480,88
Udgifter, løn	-177.221,41	-190.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.159,79	-12.083,00	-14.595,29
A Resultat af drift	-249.026,67	-314.396,00	452.067,58

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.659,29	-2.400,00	-2.423,38
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	900.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-147.323,15	0,00	-186.996,77
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-149.982,44	-2.400,00	710.579,85
C Resultatopgørelse	-399.009,11	-316.796,00	1.162.647,43

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-321.603,42	2.659,29	-318.944,13
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-27.404,19	0,00	-27.404,19
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-279.448,93	104.396,00	-175.052,93
741110 Menighedsrådets frie midler	-716.286,40	-32.590,74	-748.877,14
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.201.652,22	147.323,15	-1.054.329,07
741150 Frie midler - Feriepengeforpligtelse	-210.000,00	177.221,41	-32.778,59
742010 Årsafslutningskonto	399.009,11	-399.009,11	0,00

Styring anlægsaktiviteter 2021

Oppe Sundby

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2020	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt Renter	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
			hævdede opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
8004 Indvendig kalkning og renov. Varmeanlæg	1.201.652,22							1.201.652,22	147.323,15			1.054.329,07
								0,00				0,00
Opsparing Altertavle			2.659,29					-2.659,29	0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	1.201.652,22	0,00	2.659,29	0,00	0,00	0,00	-2.659,29	1.201.652,22	147.323,15	0,00	0,00	1.054.329,07

Opsparinger

Saldo 01.01	Hævet/indsat	Rente	Saldo
321.603,42		- 2.659,29	318.944,13

Tillægsbevillinger 2021

Projekt	Overførte midler fra 2020	Bevillinger modtaget 2021	Forbrug i 2021	Forbrug ført på kontonummer 7900	Midler overføres til 2022
Feriepengesforpligtelse	210.000,00	2021	177.221,41	7900	32.779
					-
					-
I alt	210.000,00	-	177.221,41		32.779

Driftsresultat	-	249.026,67
Resultat afsluttet anlæg		-
Forbrug af reserverede midler		177.221,41
Overførsler		-
Driftsresultat der tillægges frie midler	-	71.805,26
Frie midler pr. 01.01.2021		716.286,40
Frie midler pr. 31.12.2021		644.481,14
Regulering af likviditet stillet til rådighed		104.396,00
Frie midler		748.877,14

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.563.592,87	2.232.902,09
17.091,16	5.575,32
408.240,44	180.462,14
27.404,19	27.404,19
2.110.857,08	2.019.460,44
0,00	0,00
2.711.191,22	2.531.002,55
2.275.782,58	2.106.026,11
321.603,42	318.944,13
110.243,22	104.436,31
3.562,00	1.596,00
5.274.784,09	4.763.904,64

-2.756.395,16	-2.357.386,05
-321.603,42	-318.944,13
-27.404,19	-27.404,19
-279.448,93	-175.052,93
-716.286,40	-748.877,14
-1.201.652,22	-1.054.329,07
-210.000,00	-32.778,59
-2.110.857,08	-2.019.460,44
-2.110.857,08	-2.019.460,44
0,00	0,00
-407.531,85	-387.058,15
0,00	-45.667,73
-73.873,71	0,00
-264.485,75	0,00
-69.172,39	-341.390,42
-5.274.784,09	-4.763.904,64

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
3.173.829,00	3.173.829,00	3.479.712,00	3.173.829,00	0,00	0,00
3.173.829,00	3.173.829,00	3.479.712,00	3.173.829,00	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
-224.172,08	-342.176,00	-225.396,51	0,00	-84.150,16	-140.021,92
-72.571,91	-36.000,00	-39.446,99	0,00	0,00	-72.571,91
-498.700,34	-524.121,00	-537.587,09	0,00	-317.652,86	-181.047,48
-33.897,98	-3.000,00	-13.250,37	4.739,60	0,00	-38.637,58
-829.342,31	-905.297,00	-815.680,96	4.739,60	-401.803,02	-432.278,89

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-555.795,53	-538.181,00	-473.627,44	0,00	-511.380,56	-44.414,97
-20.713,65	-68.500,00	-83.728,05	0,00	0,00	-20.713,65
-10.733,40	-23.000,00	-7.751,20	-5.784,00	0,00	-4.949,40
-141.646,89	-126.595,00	-156.649,37	0,00	-48.270,35	-93.376,54
-120.051,57	-153.312,00	-123.450,59	25,00	-116.201,69	-3.874,88
-113.080,38	-149.753,00	-126.473,06	0,00	-110.898,28	-2.182,10
-539,29	-17.000,00	-8.500,00	0,00	0,00	-539,29
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-964.060,71	-1.077.841,00	-981.679,71	-5.759,00	-786.750,88	-171.550,83

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
-360.293,45	-294.331,00	-300.298,58	426.258,22	-425.241,35	-361.310,32
-17.652,00	0,00	2.486,32	0,00	0,00	-17.652,00
-377.945,45	-294.331,00	-297.812,26	426.258,22	-425.241,35	-378.962,32

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-146.826,14	-117.090,00	-23.670,43	47.147,92	-11.848,02	-182.126,04
-146.826,14	-117.090,00	-23.670,43	47.147,92	-11.848,02	-182.126,04

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-140.110,91	-132.000,00	-109.203,94	0,00	0,00	-140.110,91
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-283.178,56	-298.798,00	-337.286,81	0,00	-222.546,06	-60.632,50
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-50.802,87	-41.600,00	-36.812,17	0,00	-16.133,75	-34.669,12
63 Bygning	-14.281,41	-6.600,00	-14.995,63	0,00	-14.281,41	0,00
64 Økonomi	-154.715,55	-160.149,00	-136.462,28	0,00	-5.567,55	-149.148,00
65 Personregistrering - civil	-123.615,43	-63.923,00	-113.209,78	0,00	-123.611,40	-4,03
66 Personregistrering - kirkelig	-61.417,55	-105.426,00	-61.984,41	0,00	-61.415,18	-2,37
67 Efteruddannelse	-27.520,31	-22.000,00	-7.862,75	0,00	0,00	-27.520,31
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-15.289,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-61.141,88	-61.142,00	-64.579,88	0,00	0,00	-61.141,88
I alt	-916.784,47	-891.638,00	-897.686,65	0,00	-443.555,35	-473.229,12

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-22.159,79	-12.083,00	-14.595,29	0,00	0,00	-22.159,79
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	54,82	55,00	328,84	54,82	0,00	0,00
76 Momsregulering	11.429,79	0,00	3.152,04	11.429,79	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-177.221,41	-190.000,00	0,00	0,00	-177.221,41	0,00
I alt	-187.896,59	-202.028,00	-11.114,41	11.484,61	-177.221,41	-22.159,79

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-147.323,15	0,00	-186.996,77	0,00	0,00	-147.323,15
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-2.659,29	-2.400,00	-2.423,38	-2.659,29	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-149.982,44	-2.400,00	710.579,85	-2.659,29	0,00	-147.323,15

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		
61 m.fl. Oppe Sundby by	15557	3.400.000	1.473.900		Sognehus
1 ct Oppe Sundby by	988	2.600.000	906.600		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.000.000			

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

År	2021
Måned	(Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Hjerteforeningen2	4183 0009003029	242,00		242,00	242,00
Total		242,00		242,00	242,00