

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Egebæksvang Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 7443

CVR-nr. 67565614

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 Egebæksvang 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 Egebæksvang Sogns kirkekasse

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Egebæksvang 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 bortset fra indvirkningen af det forhold, der er beskrevet i afsnittet Grundlag for konklusion med forbehold, 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 med forbehold

Årets resultat er påvirket med TDKK 396 af omkostninger fra tidligere år vedrørende grav-stedaftaler. Den tilsvarende indtægtsførelse er sket i 2019 og tidligere år. Vi tager forbehold for den manglende omkostning i årsregnskabet & den manglende sammenlignelighed mellem resultatet af driften i 2021 og tidligere år

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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

### 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 31. oktober 2022

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen', written in a cursive style.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

### **Forklaringer til regnskabet**

Underskuddet er kommet henholdsvis ved forhånds budgetteret underskud på 125.000 Kr. og dernæst ved en omlægning af Gias indbetalingerne fra en periodisering i tidligere år til en løbende betaling i 2021. Fremover vil der ske en løbende indbetaling til Gias i samme regnskabsår. Endvidere har der været et ekstraforbrug på Strandvejen 149A grundet problemer med kloak og afløb.

Tilskuddet til erhvervelser af gravsted er budgettet under konto 4000, men da de er søgt som §5 midler er de indtægtsført under konto 1000, hvilket har påvirket momsregningen i negativ retning.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder**

Der har i en periode på 3 måneder været et samarbejde med Mørdrup Sogn om Kordegn funktionen. Sognet deltager i Fælles Regnskabskontor under Skt. Olai.

## 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.

**Ekstraordinære poster:** Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.549.086,70</b>	<b>3.223.922,00</b>	<b>3.586.676,33</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.866.988,57</b>	<b>-3.348.643,00</b>	<b>-3.708.602,03</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-787.266,67</b>	<b>-853.706,00</b>	<b>-755.508,78</b>
Indtægter	154.425,80	98.000,00	73.756,32
Udgifter, løn	-659.774,62	-652.706,00	-526.118,64
Udgifter, øvrig drift	-281.917,85	-299.000,00	-303.146,46
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.052.361,59</b>	<b>-1.207.482,00</b>	<b>-1.239.708,32</b>
Indtægter	145.111,00	133.000,00	23.985,00
Udgifter, løn	-874.325,33	-1.064.982,00	-999.186,97
Udgifter, øvrig drift	-323.147,26	-275.500,00	-264.506,35
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.059.237,49</b>	<b>-596.858,00</b>	<b>-999.673,00</b>
Indtægter	1.106.400,60	1.777.134,00	1.263.793,87
Udgifter, løn	-1.679.978,07	-1.857.992,00	-1.797.694,63
Udgifter, øvrig drift	-485.660,02	-516.000,00	-465.772,24
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-73.660,01</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-19.572,93</b>
Indtægter	65.516,40	64.000,00	65.005,20
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-139.176,41	-86.500,00	-84.578,13
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-825.901,97</b>	<b>-659.374,00</b>	<b>-686.766,81</b>
Indtægter	0,00	0,00	1.244,82
Udgifter, løn	-441.258,88	-287.052,00	-281.685,53
Udgifter, øvrig drift	-384.643,09	-372.322,00	-406.326,10
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-68.560,84</b>	<b>-8.723,00</b>	<b>-7.372,19</b>
Indtægter	1,26	0,00	10.814,80
Udgifter, løn	-43.870,66	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.691,44	-8.723,00	-18.186,99
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-317.901,87</b>	<b>-124.721,00</b>	<b>-121.925,70</b>

#### 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)	60.000,00	60.000,00	502.017,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-24.641,75	-60.000,00	-12.500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-21.254,60	0,00	-477.374,46
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-119.622,67
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>14.103,65</b>	<b>0,00</b>	<b>-107.480,13</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-303.798,22</b>	<b>-124.721,00</b>	<b>-229.405,83</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-630,00	0,00	-630,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-147.719,25	0,00	-147.719,25
741110 Menighedsrådets frie midler	-322.850,78	313.906,88	-8.943,90
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-424.575,80	-10.108,66	-434.684,46
742010 Årsafslutningskonto	303.798,22	-303.798,22	0,00

## Styring anlægsaktiviteter 2021 Egebæksvang

Anlægsaktiviteter pr. 31.12.21

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/till drift (+/-) Renter	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån								
8010 Reparation af vinduer i kirken (18)	3.994,99								3.994,99		3.994,99	0,00 1)
8045 Kirke loft isoleres (17)	90.717,50								90.717,50			90.717,50
8048 Indvendig maling af kirken i 2020 (18)	287.500,00								287.500,00			287.500,00
8330 Velfærdsforanstaltninger (18)	3.170,47								3.170,47			3.170,47
8302 Reparation af stendige (19)	39.192,84								39.192,84	21.254,60		17.938,24
8001 Renovering af p-plads foran kirken (21)		35.000,00							35.000,00	24.641,75		10.358,25
8002 Brandsikring af trappe til 1. sal i kirken (21)		25.000,00							25.000,00			25.000,00
Bevillinger i alt (netto)	424.575,80	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.575,80	45.896,35	3.994,99	434.684,46

Videreførte midler primo/ultimo

-10.108,66

### 1) Anlæg 8010 Reparation af vinduer i kirken er afsluttet.

#### Tillægsbevillinger

Projekt	Overførte midler fra 2020	Bevillinger modtaget 2021	Forbrug i 2021	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2022
Tillægsbevilling Velfærdsforanstaltning	3.170,47				3.170,47
5% midler Reparation af stendige	39.192,84		21.254,60	8302	17.938,24
5% midler Reparation af Grundvandspumpe		20.879,49	20.879,49	5130	0,00
5% midler Erhvervelse af gravsteder 1.halvår		116.458,35	116.458,35	4000	0,00
5% midler Feriemidler		43.382,61	43.382,61	7900	0,00
5% midler Opvaskemaskine		26.595,00	26.595,00	2330	0,00
5% midler Erhvervelse af gravsteder 2.halvår		117.851,25	117.851,25	4000	0,00
I alt	42.363,31	325.166,70	346.421,30		21.108,71

#### Driftsresultat - Frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.21	Overskud	-317.901,87
Resultat af afsluttet anlæg		3.994,99
Driftsresultat ialt overført til frie midler		-313.906,88
Frie midler pr. 01.01.2021		322.850,78
Frie midler pr. 31.12.21	Overskud	8.943,90

**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
-----------	--------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
5.430.679,27	6.025.441,49
297.408,15	62.748,30
348.459,36	176.673,26
630,00	630,00
4.784.181,76	5.785.389,93
0,00	0,00
1.402.658,26	972.691,60
1.402.658,26	972.691,60
<b>6.833.337,53</b>	<b>6.998.133,09</b>

-895.775,83	-591.977,61
-630,00	-630,00
-147.719,25	-147.719,25
-322.850,78	-8.943,90
-424.575,80	-434.684,46
-4.784.181,76	-5.785.389,93
-4.784.181,76	-5.785.389,93
0,00	0,00
-1.153.379,94	-620.765,55
-100.405,41	-42.160,89
-747.548,42	-233.646,39
-273.660,00	-306.561,58
-6.000,00	-12.000,00
-25.766,11	-26.396,69
<b>-6.833.337,53</b>	<b>-6.998.133,09</b>

## 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
3.223.920,00	3.223.922,00	3.340.922,04	3.223.920,00	0,00	0,00
325.166,70	0,00	245.754,29	325.166,70	0,00	0,00
<b>3.549.086,70</b>	<b>3.223.922,00</b>	<b>3.586.676,33</b>	<b>3.549.086,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
-311.931,68	-329.226,00	-330.303,84	0,00	-226.308,38	-85.623,30
-46.378,06	-40.000,00	-39.074,31	0,00	0,00	-46.378,06
-427.886,18	-475.480,00	-374.299,15	106.425,80	-433.466,24	-100.845,74
-1.070,75	-9.000,00	-11.831,48	48.000,00	0,00	-49.070,75
<b>-787.266,67</b>	<b>-853.706,00</b>	<b>-755.508,78</b>	<b>154.425,80</b>	<b>-659.774,62</b>	<b>-281.917,85</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

#### I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-855.895,83	-968.393,00	-985.789,04	0,00	-825.098,01	-30.797,82
-92.957,63	-105.000,00	-105.830,07	3.450,00	-8.775,00	-87.632,63
-15.774,32	-55.000,00	-11.764,13	260,00	0,00	-16.034,32
-63.840,50	-70.000,00	-66.868,13	0,00	0,00	-63.840,50
-2.528,00	-5.000,00	-6.178,50	0,00	0,00	-2.528,00
-19.865,31	-2.589,00	-61.778,45	141.401,00	-40.452,32	-120.813,99
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>-1.052.361,59</b>	<b>-1.207.482,00</b>	<b>-1.239.708,32</b>	<b>145.111,00</b>	<b>-874.325,33</b>	<b>-323.147,26</b>

#### 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
-1.039.069,51	-535.042,00	-951.974,58	1.106.400,60	-1.659.825,71	-485.644,40
-20.167,98	-61.816,00	-47.698,42	0,00	-20.152,36	-15,62
<b>-1.059.237,49</b>	<b>-596.858,00</b>	<b>-999.673,00</b>	<b>1.106.400,60</b>	<b>-1.679.978,07</b>	<b>-485.660,02</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

#### I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-73.660,01	-22.500,00	-19.572,93	65.516,40	0,00	-139.176,41
<b>-73.660,01</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-19.572,93</b>	<b>65.516,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-139.176,41</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-117.161,20	-104.000,00	-128.329,62	0,00	0,00	-117.161,20
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-129.038,73	-71.496,00	-119.275,48	0,00	-101.645,49	-27.393,24
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-172.698,48	-75.798,00	-106.758,80	0,00	-109.770,09	-62.928,39
63 Bygning	-20.000,64	-25.000,00	-19.500,00	0,00	-20.000,04	-0,60
64 Økonomi	-100.000,00	-107.500,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00
65 Personregistrering - civil	-89.811,68	-99.629,00	-70.109,52	0,00	-89.803,87	-7,81
66 Personregistrering - kirkelig	-120.047,20	-99.629,00	-70.109,55	0,00	-120.039,39	-7,81
67 Efteruddannelse	-38.652,90	-25.000,00	-17.643,00	0,00	0,00	-38.652,90
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-711,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-38.491,14	-51.322,00	-54.329,84	0,00	0,00	-38.491,14
<b>I alt</b>	<b>-825.901,97</b>	<b>-659.374,00</b>	<b>-686.766,81</b>	<b>0,00</b>	<b>-441.258,88</b>	<b>-384.643,09</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-5.562,70	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-11.867,73	-8.723,00	-12.624,29	0,00	0,00	-11.867,73
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1,26	0,00	7,56	1,26	0,00	0,00
76 Momsregulering	-12.823,71	0,00	10.807,24	0,00	0,00	-12.823,71
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-43.870,66	0,00	0,00	0,00	-43.870,66	0,00
<b>I alt</b>	<b>-68.560,84</b>	<b>-8.723,00</b>	<b>-7.372,19</b>	<b>1,26</b>	<b>-43.870,66</b>	<b>-24.691,44</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-24.641,75	-60.000,00	-12.500,00	0,00	0,00	-24.641,75
83 Kirkegård	-21.254,60	0,00	-477.374,46	0,00	0,00	-21.254,60
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-119.622,67	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	60.000,00	60.000,00	502.017,00	60.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>14.103,65</b>	<b>0,00</b>	<b>-107.480,13</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.896,35</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
4 BS Espergærde by EG	955	3.800.000	2.566.700		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.800.000			

*\*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.*

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	1.595,00
Ialt	1.595,00