

ÅRSREGNSKAB 2021

for Stege Sogns Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7483

CVR-nr. 66114511

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: 5

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stege Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi vil opfylde vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Roskilde, den 31. august 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2021

formål	Regnskab	Budget	Afvigelse
1 Fælles indtægter	-4.067.758	-4.067.758	0
2 Kirkebygning og sognegård	797.814	694.938	102.876
3 Kirkelige aktiviteter	1.175.181	1.377.373	-202.192
4 Kirkegård	1.067.548	1.182.219	-114.671
5 Præstegård	35.535	26.541	8.994
6 Administration og fællesudgifter	551.643	500.038	51.605
7 Finansielle poster	186.098	186.649	-551
	-253.939	-100.000	-153.939

2) Indtægterne fra udlejning af pilgrimsboliger er kr. 28.000 større end budgetteret.

Der er en ændret ansættelse og fordeling af løn efter budgetlægningen, bevirker at der er en merforbrug på kr. 70.000 og heraf er kr. 20.000 flyttet fra formål 3100.

Den resterende afvigelse kan henføres til anskaffelser (kr. 33.000) og vedligeholdelse - herunder en selvrisko på en skade (kr. 18.000), samt de ekstraposter, der har været i forbindelse med Covid-19.

3) Covid-19 har begrænset megen aktivitet:

afvigelse på forbrug og løn/honorar kirkelige handlinger (kr. 95.000).

ikke været afholdt undervisning til minikonfirmander, lavere aktivitet ifm. konfirmandundervisning. (kr. 37.000)

Lavere aktivitet kirkekoncerter/foredrag kr. 46.000

4) Mindre forbrug lønudgifter (kr. 37.000)

Mindre forbrug vedligeholdelse/anskaffelser (kr. 51.220)

Øvrigt forbrug - (kr. 26.000)

6) Afholdelse af visionsdage (kr. 18.000)

Ændring i ansættelse mm regnskab + kasserer (Kr. 41.000)

Mindre forbrug efteruddannelse - merforbrug andre personaleomkostninger

Frie midler:

Menighedsrådet ønsker, at det overskud på kr. 116.000, der er opstået efter udligning af den negative saldo, og kr. 100.000, som var bevilliget til styrkelse af de frie midler, bliver anvendt til de ekstra ønsker om anskaffelser, der måtte komme efter at renoveringen af Stege kirke er tilendebragt.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Ingen

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	4.067.758,00	4.067.758,00	3.701.197,12
Øvrig drift i alt	-3.813.819,29	-3.967.758,00	-3.718.637,22
2 Kirkebygning og sognegård	-797.813,79	-694.938,00	-730.020,59
Indtægter	64.136,60	34.100,00	60.635,40
Udgifter, løn	-383.959,57	-312.238,00	-326.305,27
Udgifter, øvrig drift	-477.990,82	-416.800,00	-464.350,72
3 Kirkelige aktiviteter	-1.175.181,14	-1.377.373,00	-1.243.400,19
Indtægter	3.680,00	4.100,00	10.269,00
Udgifter, løn	-1.020.815,58	-1.192.173,00	-1.037.784,17
Udgifter, øvrig drift	-158.045,56	-189.300,00	-215.885,02
4 Kirkegård	-1.067.547,42	-1.182.219,00	-1.250.414,54
Indtægter	434.378,83	423.800,00	475.153,40
Udgifter, løn	-1.161.336,84	-1.198.257,00	-1.244.246,28
Udgifter, øvrig drift	-340.589,41	-407.762,00	-481.321,66
5 Præstebolig mv.	-35.535,57	-26.541,00	-10.270,72
Indtægter	71.573,34	76.200,00	71.403,44
Udgifter, løn	-24.565,89	-25.841,00	-35.449,29
Udgifter, øvrig drift	-82.543,02	-76.900,00	-46.224,87
6 Administration og fællesudgifter	-551.643,37	-500.038,00	-494.195,88
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-318.335,74	-281.238,00	-279.026,87
Udgifter, øvrig drift	-233.307,63	-218.800,00	-215.169,01
7 Finansielle poster	-186.098,00	-186.649,00	9.664,70
Indtægter	4.100,04	4.100,00	8.200,04
Udgifter, løn	-180.278,09	-190.749,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.919,95	0,00	1.464,66
A Resultat af drift	253.938,71	100.000,00	-17.440,10

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-6.890,54	0,00	-9.288,69
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	74.999,96	75.000,00	3.665.926,01
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-154.384,05	0,00	-463.064,40
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-75.000,00	-25.400,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-2.955,64
B Resultat af anlæg	-86.274,63	0,00	3.165.217,28
C Resultatopgørelse	167.664,08	100.000,00	3.147.777,18

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparinger	-1.361.757,88	337.298,10	-1.024.459,78
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-820.005,19	0,00	-820.005,19
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-276.355,29	0,00	-276.355,29
741110 Menighedsrådets frie midler	37.286,33	-253.938,67	-216.652,34
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-5.913.337,23	-251.023,51	-6.164.360,74
742010 Årsafslutningskonto	-167.664,08	167.664,08	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-149.077,30	149.052,01	-25,29

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
4.848.993,01	4.778.968,07
14.380,71	9.894,92
174.939,63	81.198,22
820.005,19	820.005,19
3.839.667,48	3.867.869,74
0,00	0,00
7.771.193,53	7.915.084,81
6.141.378,61	6.583.584,74
1.361.757,88	1.024.459,78
94.772,94	141.247,01
173.284,10	165.793,28
12.620.186,54	12.694.052,88

-8.483.246,56	-8.501.858,63
-1.361.757,88	-1.024.459,78
-820.005,19	-820.005,19
-276.355,29	-276.355,29
-149.077,30	-25,29
37.286,33	-216.652,34
-5.913.337,23	-6.164.360,74
-3.902.544,80	-4.034.198,39
-28.650,40	-27.001,90
-34.226,92	-139.326,75
-3.839.667,48	-3.867.869,74
0,00	0,00
-234.395,18	-157.995,86
-196.410,20	-88.323,00
-1.300,00	-1.300,00
-36.684,98	-68.372,86
-12.620.186,54	-12.694.052,88

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
4.067.758,00	4.067.758,00	3.664.512,96	4.067.758,00	0,00	0,00
0,00	0,00	36.684,16	0,00	0,00	0,00
4.067.758,00	4.067.758,00	3.701.197,12	4.067.758,00	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
-529.381,94	-458.121,00	-472.368,50	0,00	-254.824,85	-274.557,09
-85.042,48	-49.100,00	-83.505,62	0,00	0,00	-85.042,48
-147.147,79	-151.407,00	-163.215,11	64.136,60	-95.003,53	-116.280,86
-36.241,58	-36.310,00	-10.931,36	0,00	-34.131,19	-2.110,39
-797.813,79	-694.938,00	-730.020,59	64.136,60	-383.959,57	-477.990,82

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-551.205,24	-631.878,00	-615.742,60	0,00	-503.628,71	-47.576,53
-14.215,71	-51.100,00	-10.759,98	0,00	-3.600,00	-10.615,71
-208.175,61	-202.849,00	-205.923,79	0,00	-125.472,81	-82.702,80
-274.372,01	-308.750,00	-284.285,28	0,00	-269.279,27	-5.092,74
-103.833,80	-129.696,00	-97.437,50	3.680,00	-97.228,57	-10.285,23
-23.378,77	-53.100,00	-29.251,04	0,00	-21.606,22	-1.772,55
-1.175.181,14	-1.377.373,00	-1.243.400,19	3.680,00	-1.020.815,58	-158.045,56

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
-1.029.655,77	-1.116.798,00	-1.210.634,24	404.607,79	-1.149.054,04	-285.209,52
-37.891,65	-65.421,00	-39.780,30	29.771,04	-12.282,80	-55.379,89
-1.067.547,42	-1.182.219,00	-1.250.414,54	434.378,83	-1.161.336,84	-340.589,41

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-35.535,57	-26.541,00	-10.270,72	71.573,34	-24.565,89	-82.543,02
-35.535,57	-26.541,00	-10.270,72	71.573,34	-24.565,89	-82.543,02

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	-57.342,51	-62.500,00	-80.478,42	0,00	0,00	-57.342,51
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-121.433,97	-103.982,00	-105.461,70	0,00	-87.860,20	-33.573,77
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-69.922,89	-55.516,00	-49.124,16	0,00	-6.253,00	-63.669,89
63 Bygning	-14.220,34	-13.924,00	-10.015,47	0,00	-8.462,63	-5.757,71
64 Økonomi	-198.465,77	-157.209,00	-162.516,88	0,00	-177.349,93	-21.115,84
65 Personregistrering - civil	-22.840,48	-20.057,00	-19.327,32	0,00	-20.485,36	-2.355,12
66 Personregistrering - kirkelig	-19.985,33	-17.550,00	-16.818,63	0,00	-17.924,62	-2.060,71
67 Efteruddannelse	-3.100,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-3.245,90	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-44.332,08	-44.300,00	-47.207,40	0,00	0,00	-44.332,08
I alt	-551.643,37	-500.038,00	-494.195,88	0,00	-318.335,74	-233.307,63

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-145,94	0,00	-15,21	0,00	0,00	-145,94
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-4.282,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.282,40
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.100,04	4.100,00	8.200,04	4.100,04	0,00	0,00
76 Momsregulering	-5.491,61	0,00	1.479,87	0,00	0,00	-5.491,61
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-180.278,09	-190.749,00	0,00	0,00	-180.278,09	0,00
I alt	-186.098,00	-186.649,00	9.664,70	4.100,04	-180.278,09	-9.919,95

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-48.326,04	0,00	-358.694,35	0,00	0,00	-48.326,04
81 Sognegård	-106.058,01	0,00	-104.370,05	0,00	0,00	-106.058,01
83 Kirkegård	0,00	-75.000,00	-25.400,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-2.955,64	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-6.890,54	0,00	-9.288,69	-6.890,54	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	74.999,96	75.000,00	3.520.000,08	74.999,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	145.925,93	0,00	0,00	0,00
I alt	-86.274,63	0,00	3.165.217,28	68.109,42	0,00	-154.384,05

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

	Beløb
Ingen i 2021	

Styring anlægsaktiviteter 2021

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Stege

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab 2021	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
			hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
8001 Renovering af kirken	6.096.280,74								6.096.280,74	38.244,63		6.058.036,11
8025 Anskaffelse af Busch.orgel	-27.093,96								-27.093,96			-27.093,96
8035 Opstam & fældning kastanietræ	39.600,00								39.600,00	8.400,00		31.200,00
8330 Bevaringsværdige sten	28.900,00								28.900,00			28.900,00
8336 Opstart omlægning kirkegård (2021)		75.000,00							75.000,00			75.000,00
8070 reparation kirkemur mod nord (2022)									0,00	1.681,41		-1.681,41
									0,00			0,00
8111 MRG Opsparing	-224.349,55		330.407,56						106.058,01	106.058,01		0,00
									0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	5.913.337,23	75.000,00	330.407,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.318.744,79	154.384,05	0,00	6.164.360,74

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse **Stege**

2021

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på *særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139*

Eller særskilte værdipapirbeholdninger *bogført på artskonti 581230 til 581249*

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)														
Formål	Primo- saldo	Årets hæv- ninger	Årets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo- saldo	Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)				Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)				
						Bank (B) værdipapir (V (evt. depot))	Konto bogholderi	Primo- saldo	Årets hæv- ninger og udtræk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo- saldo		
Vedligeholdelse af Morten Reinbergs gård	1.361.758	-330.408		-6.891	1.024.460	Møns Bank	638121	1.361.758	-330.408		-6.891	1.024.460		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
					0							0		
Afsætning	1.361.758	-330.408	0	-6.891	1.024.460			1.361.758	-330.408	0	-6.891	1.024.460		

Biregnskaber afsluttede anlæg:

Anskaffelse af Busch orgel

Udgifter

Orgelfirma

i alt	2019	2020
988.509	320.471	668.038
<u>988.509</u>	<u>320.471</u>	<u>668.038</u>

Finansiering:

Wroblewskis fond

i alt		
961.415	320.471	640.943
<u>961.415</u>	<u>320.471</u>	<u>640.943</u>

Underskud

-27.095

Menighedsrådet søger om overførsel fra andet anlæg

Opstamning og fældning af kastanjetræ:

Udgifter

Træfældningsfa.

i alt	2020	2021
33.800	25.400	8.400
<u>33.800</u>	<u>25.400</u>	<u>8.400</u>

Finansiering:

Anlægsbudget

i alt		
65.000	65.000	
<u>65.000</u>	<u>65.000</u>	

Overskud

31.200

Menighedsrådet søger om overførsel til andet anlæg

Biregnskab arv og donationer:

	2021	2020
Menighedspleje:		
Saldo 1/1	38.670,52	29.494,55
Indsamlet i mobilepay	3.928,00	3.060,00
Indsamlet i kirken	4.454,50	6.312,79
Donationer	-22.527,50	0,00
Sognetur	-7.593,75	0,00
Jule og konfirmandhjælp	-16.400,00	0,00
Rente & gebyrer	-506,48	-196,82
	-38.645,23	9.175,97
Saldo 31. december	25,29	38.670,52
Indestående i Møns Bank	12.965,54	32.210,77
Mellemregning driftskontoen	-12.940,25	6.459,75
	25,29	38.670,52

Stege kirkes Gravstedefond (før 1987):

721160

Jens Peter Jensens Fond:

639120 <i>Kapitalkonto 9960 3102343</i>	2021	2020
Saldo 1/1	105,63	121,63
Gebyr	-16,00	-16,00
	<u>89,63</u>	<u>105,63</u>

Saldo iflg. årsopgørelse Forvaltningsinst. **89,63** **105,63**

639121 <i>Afkastkonto 9960 3003078</i>		
Saldo primo	-625,00	-625,00
Bevægelser - netto (gebyrer)	0,00	0,00
	<u>-625,00</u>	<u>-625,00</u>

Årets afkast 0,00 0,00

Saldo iflg. årsopgørelse Forvaltningsinst. -625,00 -625,00

639129 <i>Depot obligationer:</i>		
Primo	145.153,07	148.369,34
udtrukket	0,00	0,00
købt	0,00	0,00
Kursregulering	-5.826,32	-3.216,27
Obligationer kursværdi	<u>139.326,75</u>	<u>145.153,07</u>

kurs

5	36.500,00 / 36.500,00	Bankinv.	104,75 / 109,05	38.233,75	39.803,07
6	107.500,00 / 107.500,00	Sparinv	94,04 / 98,00	101.093,00	105.350,00
				<u>139.326,75</u>	<u>145.153,07</u>

Saldo iflg. årsopgørelse Forvaltningsinst. 139.326,79 145.153,07

761110*Jens Peter Jensens Legat***2021****2020**Saldo 1. januar 28.650,40 35.742,34**Saldo 31. december***kurs*

639122 Indestående 9960 1785834		2.078,40	2.078,40
639123 Indestående 9960 1951750		-665,00	-665,00
639129 Obl. Danske stat st. lån 2024	21.000,00 121,850 / 129,70	<u>25.588,50</u>	<u>27.237,00</u>
		<u>27.001,90</u>	<u>28.650,40</u>

Årets nettobevægelse -1.648,50 -7.091,94

Saldo iflg. årsopgørelse Forvaltningsinst. 2.078,40 2.078,40

Saldo iflg. årsopgørelse Forvaltningsinst. -665,00 -665,00

Saldo iflg. årsopgørelse Forvaltningsinst. 25.588,50 27.237,0027.001,90 28.650,40