

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Ulse-Vester Egede-Øster Egede Sognes Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7532

CVR-nr. 67627512

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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Ulse-Vester Egede-Øster Egede Sognes 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 Ulse-Vester Egede-Øster Egede Sognes menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ulse-Vester Egede-Øster Egede Sognes 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 8. august 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund  
Statsautoriseret revisor

## Kommentarer til årsregnskab 2021 for Ulse, VE & ØE menighedsråd

### Opfølgning på revisionsprotokollat for årsregnskab 2020 samt kasseeftersyn pr. 1/11-2021:

Revisionsprotokollat for årsregnskab 2020 har ikke givet anledning til bemærkninger.

Kasseeftersyn 2021 har ikke givet anledning til bemærkninger.

### Årets resultat

#### Resultat

<b>Resultatet af årets drift (resultat A) viser et <u>underskud</u> på</b>	<b>-113.503,36</b>
<b>Resultat af anlæg (resultat B)</b>	<b>0,00</b>
<b>Resultatopgørelse (resultat C)</b>	<b>-113.503,36</b>

#### Indtægter

##### Ligningsmidler

Der var budgetlagt med indtægter for	1.731.322,00
Modtaget ligningsmidler	1.731.322,00

##### Samarbejder - Puljer

Kalkningspulje (Ulse og Øster Egede kirker)	6.156,25
Anlægspulje (Køb og salg af præstebolig)	2.796.357,62

**Indtægter i alt** **4.533.835,87**

#### Udgifter, løn

Budgetterede lønudgifter udgjorde	1.311.195,64
Samlet er der forbrugt	1.346.627,17

Lønomkostninger er samlet over budgettet – status 102,70%

I forbindelse med sygemelding på kirkegården, har sygedagpengerefusion ikke dækket hele vikaromkostningen.

Det er udelukkende på kirkegården, at lønomkostningerne har oversteget budgettet.

## Udgifter, øvrig drift

### **Formål 2 – Kirkebygning**

*Omkostninger til kirkebygninger er samlet over budgettet – status 121,14%*

Merforbrug i forhold til budgettet, skyldes udvendig- og indvendig vedligeholdelse, samt anskaffelser til graverfaciliteter, som følge af udbedrings- og vedligeholdelsesliste efter provstesyn. Herunder bl.a. udskiftning af tagrender - øremærket af frie midler, reparation af sålebænk og sokkelasfalt ved kapel, samt malerarbejde.

### **Formål 3 – Kirkelige aktiviteter**

*Omkostninger til kirkelige aktiviteter er samlet under budgettet – status 82,78%*

Mindreforbrug skyldes bl.a. færre omkostning til udsmykning i kirken og fortæring i forbindelse med gudstjenester, samt mindre annoncering, som følge af reduceret aktivitet jf. kirkens årshjul.

Indtægt - refusion fra provstiet, af omkostninger ved specialkonfirmander fra 2020 modtaget i 2021.

### **Formål 4 – Kirkegård**

*Omkostninger til kirkegård er samlet over budgettet – status 141,06%*

Merforbrug i forhold til lønninger i forbindelse med vikardækning - da denne ikke dækkes fuldt ud af sygedagpengerefusion.

Flere maskiner er erhvervet i 2021 – udskiftning af forældet materiel, herunder bl.a. plæneklippere, fejmaskine og gransliske.

Tyveri af trailer – der er indkøbt ny trailer 2021.

Selvrisiko ved Folkekirkens Forsikringsenhed er kr. 15.000, - Erhvervelse af ny trailer overstiger ikke selvriskoen og er derfor dækket af driftsmidler.

### **Formål 5 – Præstebolig mv.**

*Omkostninger til præstegård er samlet under budgettet – status 62,23%*

Der har i 2021, været foretaget køb af ny præstebolig og salg af præstegård, dækket af bevilling fra anlægspuljen. Op til salget af præstegården, har indvendig- og udvendig vedligeholdelse været sat i bero.

Indtægter i forbindelse med forbrugsudgifter herunder el og vand, har været højere end budgetteret.

### **Formål 6 - Administration og fællesudgifter**

*Omkostninger til Administration og fællesudgifter følger samler budgettet – status 99,55%*

Der har i 2021 været udgifter i forbindelse med indkøb af PC og IT-tilbehør til præsten.

Et mindreforbrug til bl.a. buskørsel, efteruddannelse, fortæring, porto, telefoni og abonnementer har medvirket til at formålet samlet, har holdt budgettet.

## **Deltagelse i samarbejder**

### Puljer

Menighedsrådet indgår i samarbejde om følgende puljer:

Kalkningspulje i Faxe ligningsområde, se vedlagt bi-regnskab

Anlægspulje i Faxe ligningsområde

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.731.322,00</b>	<b>1.731.322,00</b>	<b>1.748.573,56</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.844.825,36</b>	<b>-1.731.322,00</b>	<b>-1.794.379,63</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-360.929,24</b>	<b>-297.940,00</b>	<b>-474.477,64</b>
Indtægter	6.156,25	0,00	1.305.493,75
Udgifter, løn	-96.623,31	-116.352,00	-108.645,19
Udgifter, øvrig drift	-270.462,18	-181.588,00	-1.671.326,20
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-507.674,48</b>	<b>-613.252,00</b>	<b>-569.431,60</b>
Indtægter	21.009,33	15.500,00	7.960,00
Udgifter, løn	-476.201,46	-532.352,00	-499.528,88
Udgifter, øvrig drift	-52.482,35	-96.400,00	-77.862,72
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-638.153,62</b>	<b>-452.398,00</b>	<b>-600.272,12</b>
Indtægter	153.763,45	148.051,00	102.534,86
Udgifter, løn	-571.161,99	-440.513,00	-460.629,65
Udgifter, øvrig drift	-220.755,08	-159.936,00	-242.177,33
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-34.010,68</b>	<b>-54.655,00</b>	<b>16.175,56</b>
Indtægter	123.706,28	113.013,00	125.878,49
Udgifter, løn	-30.317,86	-33.668,00	-34.060,49
Udgifter, øvrig drift	-127.399,10	-134.000,00	-75.642,44
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-216.938,14</b>	<b>-217.922,00</b>	<b>-169.241,16</b>
Indtægter	1.116,96	0,00	1.379,15
Udgifter, løn	-83.211,52	-92.618,00	-59.709,29
Udgifter, øvrig drift	-134.843,58	-125.304,00	-110.911,02
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-87.119,20</b>	<b>-95.155,00</b>	<b>2.867,33</b>
Indtægter	3.574,81	1.537,00	3.074,98
Udgifter, løn	-89.111,03	-95.693,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.582,98	-999,00	-207,65
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-113.503,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.806,07</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)	2.796.357,62	0,00	0,00
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))	-2.796.357,62	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-113.503,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.806,07</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	-307.497,29	0,00	-307.497,29
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-106.000,00	0,00	-106.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-108.192,54	43.503,36	-64.689,18
741151 Frie midler - Julekoncert	-40.000,00	0,00	-40.000,00
741152 Frie midler - Udskiftning tagrender, Ulse kirke	-70.000,00	70.000,00	0,00
741155 Frie midler - Reguleret i ligning, budget 2022	-100.000,00	0,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	113.503,36	-113.503,36	0,00

## Kommentarer til resultatdisponering 2021 for Ulse, VE & ØE menighedsråd

### Frie midler ultimo 2021 før disponering

Menighedsrådets frie midler	108.192,54
Øremærkede frie midler:	
Frie midler - Julekoncert	40.000,00
Frie midler - udskiftning tagrender, Ulse kirke	70.000,00
Frie midler - rep. Af kirkegårdsmure	-
Frie midler - Automatiseret elsystem	100.000,00
Frie midler	
Årets resultat (resultat C)	- 113.503,36
<b>Saldo frie midler ultimo før disponering</b>	<b>204.689,18</b>

### Disponering 2021

741151 Frie midler - Julekoncert	- 40.000,00
741152 Frie midler -	-
741153 Frie midler -	-
741154 Frie midler -	-
741155 Frie midler - Regulering i ligning, budget 2022	- 100.000,00
741110 Frie midler -	- 64.689,18
<b>Frie midler ultimo disponeret</b>	<b>- 204.689,18</b>

Der er øremærket til den årlige julekoncert, ved Ulse, Vester Egede & Øster Egede kirker.

Derudover er der af de frie midler, reguleret af provstiet kr. 100.000,- i budget 2022. Beløbet reduceres i ligningen for 2022 og derved øremærkes til opretholdelse af budgetteret drift.

Resterende frie midler kr. 64.689,18 øremærkes ikke til specifikke formål. Da dette beløb beholdes til dækning af evt. budgetafvigelse for budgetåret 2022.

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
1.290.860,86	1.323.535,93
23.943,46	15.304,75
4.534,99	45.885,23
307.497,29	307.497,29
954.885,12	954.848,66
0,00	0,00
431.448,05	350.563,55
431.448,05	350.563,55
<b>1.722.308,91</b>	<b>1.674.099,48</b>

-731.689,83	-618.186,47
-307.497,29	-307.497,29
-106.000,00	-106.000,00
-108.192,54	-64.689,18
-210.000,00	-140.000,00
-954.885,12	-954.848,66
-954.885,12	-954.848,66
0,00	0,00
-35.733,96	-101.064,35
-2.250,15	0,00
-20.187,50	-74.258,73
-13.296,31	-26.805,62
<b>-1.722.308,91</b>	<b>-1.674.099,48</b>

## 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
1.731.322,00	1.731.322,00	1.731.322,00	1.731.322,00	0,00	0,00
0,00	0,00	17.251,56	0,00	0,00	0,00
<b>1.731.322,00</b>	<b>1.731.322,00</b>	<b>1.748.573,56</b>	<b>1.731.322,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål  
21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-38.124,15	-34.187,00	-36.806,81	0,00	-37.772,68	-351,47
-304.543,05	-228.153,00	-369.228,44	6.156,25	-58.850,63	-251.848,67
-14.606,04	-26.000,00	-49.634,39	0,00	0,00	-14.606,04
-3.656,00	-9.600,00	-18.808,00	0,00	0,00	-3.656,00
<b>-360.929,24</b>	<b>-297.940,00</b>	<b>-474.477,64</b>	<b>6.156,25</b>	<b>-96.623,31</b>	<b>-270.462,18</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-429.799,64	-509.752,00	-490.929,95	11.940,00	-420.451,46	-21.288,18
4.868,57	-15.000,00	-17.083,73	9.069,33	0,00	-4.200,76
-1.154,95	-6.000,00	-5.879,00	0,00	0,00	-1.154,95
-24.088,46	-40.000,00	-28.651,92	0,00	0,00	-24.088,46
-57.500,00	-26.000,00	-26.887,00	0,00	-55.750,00	-1.750,00
0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-507.674,48</b>	<b>-613.252,00</b>	<b>-569.431,60</b>	<b>21.009,33</b>	<b>-476.201,46</b>	<b>-52.482,35</b>

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
-593.989,80	-417.730,00	-565.668,93	153.763,45	-538.864,78	-208.888,47
-44.163,82	-34.668,00	-34.603,19	0,00	-32.297,21	-11.866,61
<b>-638.153,62</b>	<b>-452.398,00</b>	<b>-600.272,12</b>	<b>153.763,45</b>	<b>-571.161,99</b>	<b>-220.755,08</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
57 Skov og landbrug

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-57.358,92	-77.655,00	-10.911,52	96.706,28	-30.317,86	-123.747,34
0,00	0,00	2.058,00	0,00	0,00	0,00
23.348,24	23.000,00	25.029,08	27.000,00	0,00	-3.651,76
<b>-34.010,68</b>	<b>-54.655,00</b>	<b>16.175,56</b>	<b>123.706,28</b>	<b>-30.317,86</b>	<b>-127.399,10</b>

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	-26.844,83	-17.500,00	-24.909,33	1.116,96	0,00	-27.961,79
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-49.457,75	-62.673,00	-54.556,31	0,00	-19.746,03	-29.711,72
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-61.611,65	-36.602,00	-12.467,41	0,00	-14.104,32	-47.507,33
64 Økonomi	-10.974,95	-13.425,00	-12.082,22	0,00	3.596,03	-14.570,98
65 Personregistrering - civil	-7.943,75	-8.069,00	-4.735,31	0,00	-7.943,54	-0,21
66 Personregistrering - kirkelig	-47.974,85	-49.523,00	-47.888,90	0,00	-45.013,66	-2.961,19
67 Efteruddannelse	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-12.130,36	-12.130,00	-12.601,68	0,00	0,00	-12.130,36
<b>I alt</b>	<b>-216.938,14</b>	<b>-217.922,00</b>	<b>-169.241,16</b>	<b>1.116,96</b>	<b>-83.211,52</b>	<b>-134.843,58</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-1.582,98	-999,00	-207,65	0,00	0,00	-1.582,98
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.537,48	1.537,00	3.074,98	1.537,48	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.037,33	0,00	0,00	2.037,33	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-89.111,03	-95.693,00	0,00	0,00	-89.111,03	0,00
<b>I alt</b>	<b>-87.119,20</b>	<b>-95.155,00</b>	<b>2.867,33</b>	<b>3.574,81</b>	<b>-89.111,03</b>	<b>-1.582,98</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	-2.796.357,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.796.357,62
92 Ligningsbeløb anlæg	2.796.357,62	0,00	0,00	2.796.357,62	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.796.357,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.796.357,62</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		
Troelstrup By, Haslev 6es	1074	1.850.000	502.500		Præstebolig
Olstrup By 3I	51254	730.000	263.600		Bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		2.580.000			

*\*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
2021	0,00



# Ulse, Vester Egede og Øster Egede kirker

## BIREGNSKAB 2021 - Puljer

---

Kalkningspulje 331010

### Midler modtaget fra kalkningspulje

PU - Kalkningspulje bevilling, 1 års syn	-	2.000,00
PU - Kalkningspulje bevilling, rep. af mur	-	2.156,25
PU - Kalkningspulje bevilling, 1 års syn (Ulse)	-	2.000,00
<b>Ultimo saldo</b>	-	<b>6.156,25</b>

---

Specialkonfirmander 331012

### Midler modtaget vedr. specialkonfirmander

Refusion vedr. specialkonfirmander 2020	-	5.507,38
Refusion vedr. specialkonfirmander jan-maj 2021	-	3.561,95
<b>Ultimo saldo</b>	-	<b>9.069,33</b>

---

# Ulse, Vester Egede og Øster Egede kirker

## BIREGNSKAB 2021 - Anlæg

Anlæg	511220			
<b>Skovdalen 6, Haslev (NY præstebolig)</b>				<b>331011</b>
Udbetaling	100.007,50			- 100.007,50
Tinglysning	21.650,00			- 2.374.992,50
Køb	2.374.992,50			- 21.650,00
Refusionsopgørelse	7.561,37			- 9.595,00
Ejerskifteforsikring	36.848,49			- 36.848,49
Renovering	52.795,00			- 625,00
Renovering	8.410,00			- 52.795,00
Renovering	81.973,20			- 8.410,00
Renovering	1.748,01			- 148.265,38
Renteudgifter (jf. købsaftale)	2.420,54			- 19.806,25
VVS arbejde på badeværelse	16.810,00			- 23.362,50
Bagger Låse&Alarm, pengeskab til kirkebøger	23.362,50			-
<b>Total - Køb af præstebolig</b>	<b>2.713.456,37</b>			<b>- 2.796.357,62</b>
<b>Ulsevej 11, Haslev (Præstegård)</b>				
Tilstandsrapport	9.595,00			
Advokatsæl	625,00			1.800.000,00
Ejendomsregler	121.632,50			- 121.631,00
*Ejendomsregler - differnece i afregning	1,50			- 3.812,40
Refusionsopgørelse	3.812,40			- 50,00
Aflæsning af olietank (lovliggørelse ifbm. Salg)	14.500,00			- 2.824,57
Vandmåler på præstegård dækker graverkontor	38.375,00			
Rønnede Vandværk, etablering af sep. Vandmåler	19.806,25			
Salg af præstegård	1.800.000,00			
Gebyr for ovf. til provstiet	50,00			
Kreditrente	2.824,57			
<b>Total - Salg af præstegård</b>	<b>1.588.780,78</b>			<b>1.671.682,03</b>