

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Bellahøj-Utterslev Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9182

CVR-nr. 34683921

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: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

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

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bellahøj-Utterslev 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 revisorers 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### 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 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### 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 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.

København, den 14. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet 2021:

Væsentlige afvigelser ift. budget:	
<b>Formål 1</b>	Gruppe 1 ligger lidt over forventet budget 102% af årsbudget, da der er modtaget 5%-midler til drift og anlæg for i alt. Kr. 161.390
<b>Formål 2</b>	Gruppe 2 ligger lidt under forventet budget 94,76% af årsbudget. Mindre forbrug i alt kr. 71.265. Der har været færre anskaffelser end forventet, der har dog været ekstra omkostninger i forbindelse med skader i køkkenet, men disse er blevet dækket af 5% midler.
<b>Formål 3</b>	Gruppe 3 ligger lidt under forventet budget 91% af årsbudget. Mindre forbrug i alt kr. 277.643. Mange aktiviteter er blevet gennemført, men der har været lidt færre pga. Corona
<b>Formål 5</b>	Gruppe 5 ligger lidt over forventet budget 101% af årsbudget Merforbrug kr. 1.664 Der har været en del vedligeholdelsesarbejder på embedsboligerne, en del af dem er dog blevet dækket af 5% midler.
<b>Formål 6</b>	Gruppe 6 ligger over forventet budget 118% af årsbudget. Merforbrug kr. 275.212 Der har været ekstra omkostninger til IT og kontorhold kr. 95.100, kurser kr. 19.500 og konsulentydelse kr. 90.900, nogle af omkostningerne er dog dækket af 5% midler.

<b>Specifikation af evt. tillægsbevilling</b>	<table> <tr> <td>Karnap Håbets alle</td> <td>Anlæg</td> <td>kr. 71.125,00</td> </tr> <tr> <td>Jernbjælke, Håbes alle</td> <td>Drift</td> <td>kr. 37.225,00</td> </tr> <tr> <td>APV og samarbejde</td> <td>Drift</td> <td>kr. 30.310,70</td> </tr> <tr> <td>Skade i Køkken</td> <td>Drift</td> <td>kr. 24.815,63</td> </tr> <tr> <td>Gulvsag</td> <td>Drift</td> <td>kr. 69.039,50</td> </tr> </table>	Karnap Håbets alle	Anlæg	kr. 71.125,00	Jernbjælke, Håbes alle	Drift	kr. 37.225,00	APV og samarbejde	Drift	kr. 30.310,70	Skade i Køkken	Drift	kr. 24.815,63	Gulvsag	Drift	kr. 69.039,50
Karnap Håbets alle	Anlæg	kr. 71.125,00														
Jernbjælke, Håbes alle	Drift	kr. 37.225,00														
APV og samarbejde	Drift	kr. 30.310,70														
Skade i Køkken	Drift	kr. 24.815,63														
Gulvsag	Drift	kr. 69.039,50														
<b>Vedligeholdelsesplan kirkebygning</b>	<table> <tr> <td>Overført fra 2020</td> <td>61.965</td> </tr> <tr> <td>Budget 2021</td> <td>72.000</td> </tr> <tr> <td>Forbrug 2021</td> <td>85.765</td> </tr> <tr> <td>Tillægsbevilling</td> <td>24.815</td> </tr> <tr> <td>Overført til 2022</td> <td>48.200</td> </tr> </table>	Overført fra 2020	61.965	Budget 2021	72.000	Forbrug 2021	85.765	Tillægsbevilling	24.815	Overført til 2022	48.200					
Overført fra 2020	61.965															
Budget 2021	72.000															
Forbrug 2021	85.765															
Tillægsbevilling	24.815															
Overført til 2022	48.200															
<b>Vedligeholdelsesplan embedsboliger</b>	<table> <tr> <td>Overført fra 2020</td> <td>803</td> </tr> <tr> <td>Budget 2021</td> <td>150.000</td> </tr> <tr> <td>Forbrug 2021</td> <td>181.122</td> </tr> <tr> <td>Tillægsbevilling</td> <td>37.225</td> </tr> <tr> <td>Overført til 2022</td> <td>6.906</td> </tr> </table>	Overført fra 2020	803	Budget 2021	150.000	Forbrug 2021	181.122	Tillægsbevilling	37.225	Overført til 2022	6.906					
Overført fra 2020	803															
Budget 2021	150.000															
Forbrug 2021	181.122															
Tillægsbevilling	37.225															
Overført til 2022	6.906															
<b>Opgørelse af reelle frie midler og evt. disponering heraf</b>	<table> <tr> <td>Frie midler primo 2021</td> <td>538.183</td> </tr> <tr> <td>Resultat af drift</td> <td>99.700</td> </tr> <tr> <td>Heraf vedligeholdelsesplan kirke</td> <td>48.200</td> </tr> <tr> <td>Heraf vedligeholdelsesplan embedsboliger</td> <td>6.906</td> </tr> <tr> <td>Heraf disponeret til Våbenhus</td> <td>582.777</td> </tr> <tr> <td>Heraf disponeret til ?</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Reelle frie midler</td> <td>0</td> </tr> </table>	Frie midler primo 2021	538.183	Resultat af drift	99.700	Heraf vedligeholdelsesplan kirke	48.200	Heraf vedligeholdelsesplan embedsboliger	6.906	Heraf disponeret til Våbenhus	582.777	Heraf disponeret til ?		Reelle frie midler	0	
Frie midler primo 2021	538.183															
Resultat af drift	99.700															
Heraf vedligeholdelsesplan kirke	48.200															
Heraf vedligeholdelsesplan embedsboliger	6.906															
Heraf disponeret til Våbenhus	582.777															
Heraf disponeret til ?																
Reelle frie midler	0															

<b>Anlægsarbejder</b>	Videreførte anlægsmidler fra tidligere år	1.599.785
	Resultat af anlæg	227.548
	Overførte midler til ikke-udført anlægsarbejde jfr. anlægsskema	1.372.237
<b>Årsafslutningskonto</b>	Resultat af drift + resultat af anlæg	35.391

#### **Forklaring til merforbrug på anlæg 8004:**

\*5) Der har været et merforbrug på formål 8004 Solafskærmning, da menighedsrådet valgte en anden løsning hos samme producent og i den forbindelse besluttede at finansiere merudgiften af fire midler.

#### **Frie Midler:**

Alle frie midler vil i 2022 blive brug til våbenhus og kirkesal.

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

1. Om præsters deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiet. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskab kan forefindes på provstikontoret.
2. Om budget for hospitalspræster. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Brønshøjs kirkekasse, og regnskab kan forefindes i Brønshøj Kirke.
3. Om budget for socialrådgivertjenesten. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Tingbjergs kirkekasse, og regnskab kan forefindes i Tingbjerg Kirke.
4. Kirkeadministration.dk forsøgsordning 2

## 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.

**Værdipapirer:** Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).



	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.217.089,79</b>	<b>6.055.699,00</b>	<b>5.982.227,04</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.037.693,01</b>	<b>-6.055.699,00</b>	<b>-6.249.580,67</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.288.238,01</b>	<b>-1.359.502,00</b>	<b>-1.717.742,52</b>
Indtægter	27.960,22	31.000,00	19.322,05
Udgifter, løn	-363.488,94	-393.502,00	-346.703,13
Udgifter, øvrig drift	-952.709,29	-997.000,00	-1.390.361,44
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.806.221,05</b>	<b>-3.083.862,00</b>	<b>-2.558.520,52</b>
Indtægter	79.139,58	82.000,00	44.078,68
Udgifter, løn	-2.492.477,91	-2.485.362,00	-2.246.154,94
Udgifter, øvrig drift	-392.882,72	-680.500,00	-356.444,26
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-126.768,32</b>	<b>-125.104,00</b>	<b>-181.804,00</b>
Indtægter	215.936,25	205.000,00	219.807,86
Udgifter, løn	-17.078,61	-18.104,00	-18.338,28
Udgifter, øvrig drift	-325.625,96	-312.000,00	-383.273,58
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.750.238,30</b>	<b>-1.475.028,00</b>	<b>-1.724.502,84</b>
Indtægter	394,00	0,00	8.293,16
Udgifter, løn	-787.456,60	-735.853,00	-747.398,99
Udgifter, øvrig drift	-963.175,70	-739.175,00	-985.397,01
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-66.227,33</b>	<b>-12.203,00</b>	<b>-67.010,79</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.122,32	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.105,01	-12.203,00	-67.010,79
<b>A Resultat af drift</b>	<b>179.396,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-267.353,63</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	31.376,19	0,00	34.496,30
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	239.239,00	168.114,00	347.904,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-304.633,75	0,00	-34.437,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-109.986,25	0,00	-8.222,38
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-144.004,81</b>	<b>168.114,00</b>	<b>339.740,42</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>35.391,97</b>	<b>168.114,00</b>	<b>72.386,79</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>
721110 Opsparing til anlæg	-1.302.336,15	126.760,57	-1.175.575,58
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-330.000,00	0,00	-330.000,00
721150 Langfristet gæld	1.885.000,00	-290.000,00	1.595.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-475.415,05	475.415,05	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.599.785,36	227.547,50	-1.372.237,86
741150 Vedligeholdelsesplan Præsteboliger	-802,96	-6.103,04	-6.906,00
741151 Vedligeholdelsesplan Kirken	-61.965,12	13.765,12	-48.200,00
741152 Våbenhus og kirkesal	0,00	-582.777,17	-582.777,17
742010 Årsafslutningskonto	-35.391,97	35.391,97	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-30.500,00	0,00	-30.500,00

Formålsskonto	Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = hævdede opsparinger, minus = gennemførte opsparinger		Tilbagebeholdninger	Godkendt oversættelse fra tidligere drift (+/-) (Renter st.)	Tilbageført pantebrevs ydelse	Konverteret til Stiftsinddrag og renter (drift)	Pantebrev Renter og ydelse	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (løb lug)	Aflukkede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
				plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag									
8101	Ombygning Bellahøj incl. sal	21.699,24									21.699,24			21.699,24
8004	Solatskærmning af kirketal og mellemgang	143.852,50									143.852,50	259.800,00	-115.947,50	0,00
8505	HAB 39 Udsiffring vinduer	120.427,62									120.427,62	38.861,25	-81.566,37	31
8002	Fjernelse af tagbeslagstrib	1.313.806,00									1.313.806,00	44.833,75	-1.268.972,25	4
8003	Fjernelse træ- og glasmoduler	0,00									0,00	0,00	0,00	0,00
	Ydelse pantebrev	0,00		126.760,57							-126.760,57			0,00
Konto 561 230	Rente pantebrev	0,00									31.376,19			0,00
Konto 2660 10	Adrang lån (2020 = 2 x 145.000) (30/6+31/12)	0,00									0,00			0,00
Konto 8412 10	HAB 39 reparatør af karnap	0,00									71.125,00	71.125,00		0,00
	Bevillinger i alt (netto)	1.599.785,36	168.114,00	126.760,57	-290.000,00	71.125,00	-36.250,76	0,00	0,00	31.376,19	1.670.910,36	414.620,00	-115.947,50	1.372.237,86
	Primovulino													227.547,50

\*1) Konvertering kr. 871.000,- godkendt af Provstiet 03-06-2020, eventuelt overskydende midler, føres tilbage til tagbelægning (OBS dette er en information fra 2020 regnskabet)

\*2) Forsætter i 2022 - Skal bruges til at udvide dør til kirketalen og færdiggørelse våbenhuset

\*3) Forsætter i 2022

\*4) Forsætter i 2022

\*5) Der har været et merforbrug på formål 8004 Solatskærmning, da menighedsrådet valgte en anden løsning hos samme producent og i den forbindelse besluttede at finansiere merudgiften af fire midler.

Værdipapirer pantebrev pr 31.12.2021

Renter af værdipapirer 2021

31.376,19

Slutsal	2020	Aldrag	2021
	1.885.000	-290.000	1.595.000

#### Vedligeholdelsesplan kirke og Præsteboliger

Projekt	Videreførte driftsmidler 2020 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2021	Tilbagebeholdninger driftsmidler	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (løb lug)	Videreførte driftsmidler til 2022 (eller -)
Formål 5130 Vedligeholdelsesplan Præstebolig 51	72.168	50.000	33.036	122.168	33.036	89.132
Formål 5230 Vedligeholdelsesplan Præstebolig 52	-64.364	50.000	37.225	22.861	122.858	-99.997
Formål 5330 Vedligeholdelsesplan Præstebolig 53	-7.001	50.000	42.999	42.999	25.228	17.771
Formål 2150 Vedligeholdelsesplan kirken	61.965	72.000	133.965	85.765	85.765	48.200
						0
						0
						0
Bevillinger i alt (netto)	62.768	222.000	37.225	321.993	266.887	55.106

Resultat hentet 31.12.2021

179.396,78

Resultat af afsluttede anlægsarbejder

-115.947,50

Renter af lån ført på drift.

36.250,76

Driftsresultat overført til frie midler

98.700,04

Overført til bug for inventaranskaffelse

538.183,13

Frie midler pr. 01.01.2021

637.883,17

Heraf præsteboliger

6.906,00

Heraf vedligeholdelsesplan kirken

48.200,00

Frie midler pr. 31.12.2021

562.777,17

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer**

581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg

**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg

721140 Likviditet stillet til rådighed

721150 Langfristet gæld

721160 Arv og donationer

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser****Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

**Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

969030 Deposita mv.

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
200.391,34	319.076,63
200.391,34	319.076,63
1.302.336,15	1.175.575,58
1.302.336,15	1.175.575,58
2.947.208,06	2.979.338,85
2.928.585,20	2.854.193,38
18.444,86	124.468,47
178,00	677,00
<b>4.449.935,55</b>	<b>4.473.991,06</b>

-1.915.804,64	-1.951.196,61
-1.302.336,15	-1.175.575,58
-330.000,00	-330.000,00
1.885.000,00	1.595.000,00
-30.500,00	-30.500,00
-475.415,05	0,00
-1.599.785,36	-1.372.237,86
-62.768,08	-637.883,17
0,00	0,00
-1.885.000,00	-1.595.000,00
-1.885.000,00	-1.595.000,00
-649.130,91	-927.794,45
0,00	-90.737,02
-100.112,60	-60.147,92
-518.651,08	-521.588,00
-3.000,00	0,00
-27.367,23	-255.321,51
<b>-4.449.935,55</b>	<b>-4.473.991,06</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
6.055.698,96	6.055.699,00	5.932.307,04	6.055.698,96	0,00	0,00
161.390,83	0,00	49.920,00	161.390,83	0,00	0,00
<b>6.217.089,79</b>	<b>6.055.699,00</b>	<b>5.982.227,04</b>	<b>6.217.089,79</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
-796.172,65	-815.333,00	-679.261,46	0,00	-181.744,47	-614.428,18
-257.298,55	-200.000,00	-763.515,71	0,00	0,00	-257.298,55
-225.335,27	-296.169,00	-259.458,48	7.600,00	-181.744,47	-51.190,80
-9.431,54	-48.000,00	-15.506,87	20.360,22	0,00	-29.791,76
<b>-1.288.238,01</b>	<b>-1.359.502,00</b>	<b>-1.717.742,52</b>	<b>27.960,22</b>	<b>-363.488,94</b>	<b>-952.709,29</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
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
0,00	0,00	-6.608,05	0,00	0,00	0,00
-1.257.834,24	-1.367.101,00	-1.096.890,44	14.985,28	-1.143.430,09	-129.389,43
-471.185,81	-363.555,00	-402.429,61	19.506,00	-443.776,28	-46.915,53
-338.752,57	-468.566,00	-375.701,50	12.220,00	-338.674,50	-12.298,07
-358.550,65	-411.555,00	-337.913,63	0,00	-241.812,12	-116.738,53
-18.279,79	-90.000,00	-4.391,58	5.440,00	-18.000,00	-5.719,79
-82.235,07	-136.267,00	-85.515,77	3.544,80	-78.937,60	-6.842,27
-277.882,92	-245.618,00	-247.569,94	23.443,50	-227.847,32	-73.479,10
-1.500,00	-1.200,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>-2.806.221,05</b>	<b>-3.083.862,00</b>	<b>-2.558.520,52</b>	<b>79.139,58</b>	<b>-2.492.477,91</b>	<b>-392.882,72</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-17.153,48	-57.004,00	-5.550,16	66.283,00	-8.978,61	-74.457,87
-101.291,88	-38.100,00	-100.035,97	86.741,66	-8.100,00	-179.933,54
-8.322,96	-30.000,00	-76.217,87	62.911,59	0,00	-71.234,55
<b>-126.768,32</b>	<b>-125.104,00</b>	<b>-181.804,00</b>	<b>215.936,25</b>	<b>-17.078,61</b>	<b>-325.625,96</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	-381.711,55	-275.000,00	-406.296,48	394,00	0,00	-382.105,55
61 Menighedsrådet/provststudvalget	-368.428,98	-272.581,00	-251.441,99	0,00	-242.018,24	-126.410,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-140.776,76	-64.000,00	-48.646,44	0,00	-17.999,64	-122.777,12
63 Bygning	-84.750,78	-43.000,00	-184.665,93	0,00	-25.312,56	-59.438,22
64 Økonomi	-198.821,68	-200.933,00	-201.621,66	0,00	-21.433,68	-177.388,00
65 Personregistrering - civil	-284.544,95	-283.316,00	-325.385,30	0,00	-284.534,64	-10,31
66 Personregistrering - kirkelig	-196.165,44	-195.410,00	-187.254,82	0,00	-196.157,84	-7,60
67 Efteruddannelse	-4.250,00	-50.000,00	-9.926,02	0,00	0,00	-4.250,00
68 Menighedsrådsvalg/provststudvalg	0,00	0,00	-11.304,48	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-90.788,16	-90.788,00	-97.959,72	0,00	0,00	-90.788,16
<b>I alt</b>	<b>-1.750.238,30</b>	<b>-1.475.028,00</b>	<b>-1.724.502,84</b>	<b>394,00</b>	<b>-787.456,60</b>	<b>-963.175,70</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	-36.250,00	-4.874,00	-42.050,00	0,00	0,00	-36.250,00
72 Øvrige renteudgifter	-27.764,49	-7.329,00	-24.960,79	0,00	0,00	-27.764,49
76 Momsregulering	-1.090,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.090,52
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-1.122,32	0,00	0,00	0,00	-1.122,32	0,00
<b>I alt</b>	<b>-66.227,33</b>	<b>-12.203,00</b>	<b>-67.010,79</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.122,32</b>	<b>-65.105,01</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-304.633,75	0,00	-29.687,50	0,00	0,00	-304.633,75
81 Sognegård	0,00	0,00	-4.750,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-109.986,25	0,00	-8.222,38	0,00	0,00	-109.986,25
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	31.376,19	0,00	34.496,30	31.376,19	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	168.114,00	168.114,00	347.904,00	168.114,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	71.125,00	0,00	0,00	71.125,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-144.004,81</b>	<b>168.114,00</b>	<b>339.740,42</b>	<b>270.615,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-414.620,00</b>

### 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		
Håbets Allé 39	Grundareal 608	3.850.000	1.455.200		
Horsebakken 61B	Grundareal 381	3.550.000	1.085.400		
Dortheavej 70	Grundareal 534	3.450.000	1.300.700		
Ejendomsværdi i alt		10.850.000			

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

År	2021
Måned	(Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Folkekirkens Ungdomskor	2450-4382280186	619,00		619,00	619,00
Samvirk.Menighedsplejer	8075-2018699	86,50		86,50	86,50
Danske Kirkers råd	8401-0001166299	122,00	100	222,00	222,00
Menighedsplejen	9570-0012106696	0,00	500	500,00	500,00
Tværkulturelt Center	1551-7707231	82,00	150	232,00	232,00
FDF-Missionsprojekt	3001-3001576984	313,50	50	363,50	363,50
Areopagos	7640-1087937	161,00		161,00	161,00
Grundtvigsk.Forum	4180-3119080339	75,00		75,00	75,00
Kirkens Korshær	9541-5401429	230,00	100	330,00	330,00
<b>Total</b>		<b>1.689,00</b>	<b>900</b>	<b>2.589,00</b>	<b>2.589,00</b>



## Byggeregnskab for konto 8004 solafskærmning Kirkesal og mellemgang

Budget	164.040,00	
Mørklægning af kirken		241.987,50
Arkitekt: korrespondance, tilsyn, tilsyn sidesluser		
Teknikerarbejde og afsluttende gennemgang	<u>38.000,00</u>	
	164.040,00	279.987,00
Underskud/overskridelse	115.947,50	
Ballance	<u>279.987,50</u>	<u>279.987,50</u>