

ÅRSREGNSKAB 2021

for Kapernaums Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7062

CVR-nr. 39165090

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kapernaums 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.

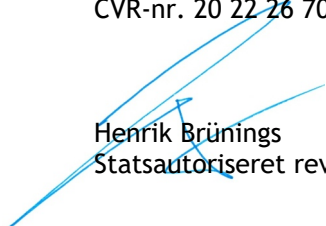
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, 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:

Årets resultat af drift er et overskud/underskud på kr. 176.941,89

Væsentlige afvigelser ift. budget:	
Formål 1	Gruppe 1 ligger over forventet budget 108,40% af årsbudget, da der er modtaget 5%-midler til drift og anlæg.
Formål 2	Gruppe 2 ligger lidt over forventet budget 109,03 af årsbudget. Store udgifter til omlægning af haven ved tjenesteboligen SV9. 5%-midler er modtaget efterfølgende.
Formål 3	Gruppe 3 følger nogenlunde forventet budget 98,50% af årsbudget. Der har i 4. kvartal været stigende aktiviteter i Kirken efter samfundsåbning efter pandemi.
Formål 5	Gruppe 5 ligger over forventet budget 113,49% af årsbudget. Udgifter til bl.a cykelskur, maling af gavl, reparation af gavl. 5%-midler er modtaget efterfølgende.
Formål 6	Gruppe 6 ligger lidt under forventet budget 93,67% af årsbudget. Der var i de tre første kvartaler ikke de fælles aktiviteter som budgetteret på grund af pandemi. (bl.a. forsamlingsbegrænsning ved mødeafholdelse)

Specifikation af evt. tillægsbevilling											
Vedligeholdelsesplan kirkebygning	<table> <tr> <td>Overført fra 2020</td><td></td></tr> <tr> <td>Budget 2021</td><td>38.000,00</td></tr> <tr> <td>Forbrug 2021</td><td>11.130,86</td></tr> <tr> <td>Tillægsbevilling</td><td></td></tr> <tr> <td>Overført til 2022</td><td>26.869,14</td></tr> </table>	Overført fra 2020		Budget 2021	38.000,00	Forbrug 2021	11.130,86	Tillægsbevilling		Overført til 2022	26.869,14
Overført fra 2020											
Budget 2021	38.000,00										
Forbrug 2021	11.130,86										
Tillægsbevilling											
Overført til 2022	26.869,14										
Vedligeholdelsesplan embedsboliger	<table> <tr> <td>Overført fra 2020</td><td></td></tr> <tr> <td>Budget 2021</td><td>50.000,00</td></tr> <tr> <td>Forbrug 2021</td><td>5.193,75</td></tr> <tr> <td>Tillægsbevilling</td><td></td></tr> <tr> <td>Overført til 2022</td><td>44.806,25</td></tr> </table>	Overført fra 2020		Budget 2021	50.000,00	Forbrug 2021	5.193,75	Tillægsbevilling		Overført til 2022	44.806,25
Overført fra 2020											
Budget 2021	50.000,00										
Forbrug 2021	5.193,75										
Tillægsbevilling											
Overført til 2022	44.806,25										

Opgørelse af reelle frie midler og evt. disponering heraf	Frie midler primo 2021	-24.750,63
	Resultat af drift	273.367,91
	Heraf vedligeholdelsesplan kirke	- 26.869,14
	Heraf vedligeholdelsesplan embedsboliger	- 44.806,25
	Heraf disponeret til	
	Heraf disponeret til	
	Reelle frie midler	176.941,89
Anlægsarbejder	Videreførte anlægsmidler fra tidligere år	858.615,20
	Resultat af anlæg	716.689,52
	Overførte midler til ikke-udført anlægsarbejde jfr. anlægsskema	141.925,68
Årsafslutningskonto	Resultat af drift + resultat af anlæg: -443.321,61	

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 kirkekaske, 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 kirkekaske, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	3.221.781,61	2.972.018,00	3.041.053,96
Øvrig drift i alt	-2.948.413,70	-2.972.018,00	-3.165.661,19
2 Kirkebygning og sognegård	-601.082,51	-551.311,00	-722.596,25
Indtægter	17.428,47	13.000,00	16.967,82
Udgifter, løn	-178.549,33	-183.650,00	-177.348,43
Udgifter, øvrig drift	-439.961,65	-380.661,00	-562.215,64
3 Kirkelige aktiviteter	-1.324.050,75	-1.344.206,00	-1.289.207,99
Indtægter	681,00	0,00	4.143,25
Udgifter, løn	-1.206.797,47	-1.156.397,00	-1.161.947,25
Udgifter, øvrig drift	-117.934,28	-187.809,00	-131.403,99
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-118.025,75	-104.000,00	-150.537,06
Indtægter	57.041,41	65.000,00	56.246,17
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-175.067,16	-169.000,00	-206.783,23
6 Administration og fællesudgifter	-898.324,66	-959.012,00	-989.891,73
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-506.773,42	-518.139,00	-533.511,89
Udgifter, øvrig drift	-391.551,24	-440.873,00	-456.379,84
7 Finansielle poster	-6.930,03	-13.489,00	-13.428,16
Indtægter	174,93	0,00	58,31
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.104,96	-13.489,00	-13.486,47
A Resultat af drift	273.367,91	0,00	-124.607,23

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)	942.083,15	0,00	17.326,94
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.658.772,67	0,00	-2.177.460,01
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-35.118,75
B Resultat af anlæg	-716.689,52	0,00	-2.195.251,82
C Resultatopgørelse	-443.321,61	0,00	-2.319.859,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-11.661,43	0,00	-11.661,43
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	0,00	-155.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	24.750,63	-201.692,52	-176.941,89
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-858.615,20	716.689,52	-141.925,68
741150 Frie midler - Vedligeholdelsesplan Kirke	0,00	-26.869,14	-26.869,14
741151 Frie midler - Vedligeholdelsesplan SV9	0,00	-44.806,25	-44.806,25
742010 Årsafslutningskonto	443.321,61	-443.321,61	0,00

Skyrning anlægsaktiviteter m.v. 2021 Kapernaumskirken

Projekt	Videreferte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	5% Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt Konverteret Mellem anlæg (+/-)	Forskningspenge Forskningspenge til Provatist	Godkendt Salg af Hvildkildvej 77 til anlæg	Skyldig anlæg Til Ansager KBH og Tagensbo Fra salg af Hvildkildvej 77	Renter	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreferte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
8007 Kirketæg Kapernaum														
8011 Renovering Kirken	741.199,98										1.683.283,13	1.621.346,67		61.936,46 *1)
8012 Møbler til menighedssalen					942.083,15						0,00	0,00		0,00
8014 Træer omkring kirken											0,00	0,00		0,00
8016 Udsmykning- og beplantning af gårdhave	120.000,00										120.000,00	37.426,00		82.574,00
Andel af ekstra udgifter f.m. kirkens jubilæum											0,00			0,00
8017 Renovering af Svanevej	-2.584,78										-2.584,78			-2.584,78 *2)
8507 SV9 Rep af trapper											0,00			0,00
8512 Bevillinger i alt (netto)	858.615,20	0,00	0,00	0,00	942.083,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.688,35	1.658.772,67	0,00	141.925,68

Primærbilimo

716.688,52

*1) 5%-midler kr. 284.605,02 modtaget 08-10-2021 - 5%-midler kr. 657.478,13 modtaget 03-03-2022. Kloak-projektet

*2) Der er i 2019 givet tillægsbevilling pr kr. 393.790,66 til Renovering af Svanevej 9 - rest -2.584,78

Driftsplan og tillægsbevillinger + særlig indsats

Projekt	Videreferte driftsmidler 2020 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2021	Tillægsbevillinger driftsmidler 0	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Videreferte driftsmidler til 2022 (+ eller -)
Kirken Vedligeholdelsesplan konto 2150	0	38.000		38.000	11.130,86	26.869,14
SV9 Vedligeholdelsesplan konto 5231	0	50.000		50.000	5.193,75	44.806,25
Svanevej indflytning			252.105	252.105	252.105	1*
Lydnalæg			117.325	117.325	117.325	2*
Hvidevarer Embetsboligen			10.909	10.909	10.909	3*
Bevillinger i alt (netto)	0	88.000	380.339	468.339	396.663,52	71.675,39

1* 5%-midler kr. 252.104,91 modtaget 01-07-2021

2* 5%-midler kr. 117.325,00 modtaget 14-09-2021

3* 5%-midler kr. 10.908,66 modtaget 21-06-2021

Driftsresultat (pr. 31-12-2021)

Resultat af afsluttede anlægsarbejder

Driftsresultat overført til frie midler

Frie midler pr. 01.01.2021

Frie midler før vedligeholdelsesplan

Heraf vedl.hold.plan embedsbolig (pr. 31.12.2021)

Heraf vedl.hold.plan kirken (pr. 31.12.2021)

Frie midler pr 31.12.2021

273.367,91

0,00

273.367,91

-24.750,63

248.617,28

-44.806,25

-26.869,14

176.941,89

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
179.028,83	711.485,75
1.188,75	3.367,00
166.178,65	696.457,32
11.661,43	11.661,43
0,00	0,00
1.136.519,44	342.593,28
1.134.049,44	338.343,28
2.470,00	4.250,00
1.315.548,27	1.054.079,03

-1.000.526,00	-557.204,39
-11.661,43	-11.661,43
-155.000,00	-155.000,00
24.750,63	-176.941,89
-858.615,20	-141.925,68
0,00	-71.675,39
0,00	0,00
0,00	0,00
-315.022,27	-496.874,64
0,00	-180.489,07
-56.018,63	-56.600,88
0,00	-254.270,58
-259.003,64	-5.514,11
-1.315.548,27	-1.054.079,03

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.972.018,04	2.972.018,00	2.923.728,96	2.972.018,04	0,00	0,00
249.763,57	0,00	117.325,00	249.763,57	0,00	0,00
3.221.781,61	2.972.018,00	3.041.053,96	3.221.781,61	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-465.071,85	-444.307,00	-497.816,43	0,00	-178.549,33	-286.522,52
-29.151,58	-50.000,00	-220.162,70	0,00	0,00	-29.151,58
0,00	0,00	-215,39	0,00	0,00	0,00
-106.859,08	-57.004,00	-4.401,73	17.428,47	0,00	-124.287,55
-601.082,51	-551.311,00	-722.596,25	17.428,47	-178.549,33	-439.961,65

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-918.244,79	-762.454,00	-824.489,34	0,00	-863.594,00	-54.650,79
-73.331,34	-97.680,00	-75.475,18	0,00	-47.637,45	-25.693,89
-84.967,30	-133.880,00	-123.658,42	0,00	-77.473,90	-7.493,40
-103.650,66	-97.712,00	-86.614,48	681,00	-102.060,88	-2.270,78
-83.446,52	-142.000,00	-97.591,18	0,00	-56.394,99	-27.051,53
-60.410,14	-108.680,00	-81.379,39	0,00	-59.636,25	-773,89
0,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.324.050,75	-1.344.206,00	-1.289.207,99	681,00	-1.206.797,47	-117.934,28

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	2.668,75	0,00	0,00	0,00
-118.025,75	-104.000,00	-153.205,81	57.041,41	0,00	-175.067,16
-118.025,75	-104.000,00	-150.537,06	57.041,41	0,00	-175.067,16

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-167.452,40	-153.902,00	-202.279,39	0,00	-39.677,99	-127.774,41
-67.483,55	-88.500,00	-87.665,26	0,00	-27.473,59	-40.009,96
-83.721,08	-110.500,00	-128.195,02	0,00	-63.375,90	-20.345,18
-28.164,00	-36.625,00	-28.125,00	0,00	-28.125,00	-39,00
-147.156,15	-150.915,00	-137.687,14	0,00	-21.239,27	-125.916,88
-262.997,19	-263.507,00	-250.688,54	0,00	-262.989,47	-7,72
-63.894,13	-63.252,00	-71.110,23	0,00	-63.892,20	-1,93
-3.645,00	-18.000,00	-2.900,00	0,00	0,00	-3.645,00
0,00	0,00	-1.267,79	0,00	0,00	0,00
-73.811,16	-73.811,00	-79.973,36	0,00	0,00	-73.811,16
-898.324,66	-959.012,00	-989.891,73	0,00	-506.773,42	-391.551,24

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.104,96	-13.489,00	-13.486,47	0,00	0,00	-7.104,96
174,93	0,00	58,31	174,93	0,00	0,00
-6.930,03	-13.489,00	-13.428,16	174,93	0,00	-7.104,96

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 85 Præsteboliger
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.658.772,67	0,00	-2.177.460,01	0,00	0,00	-1.658.772,67
0,00	0,00	-35.118,75	0,00	0,00	0,00
942.083,15	0,00	17.326,94	942.083,15	0,00	0,00
-716.689,52	0,00	-2.195.251,82	942.083,15	0,00	-1.658.772,67

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		
Utterslev KBH 14ay	618	5.300.000	3.027.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		5.300.000			

**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	(Alle)
Måned	(Flere elementer)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Menighedspleje	4567-8901234567	1.820,00		1.820,00	1.820,00
Folkekirkens Nødhjælp	0123-4567890123	283,00		283,00	283,00
Kirkens Korshær	3456-7890123456	279,00		279,00	279,00
Samvirkende MP	8075-2018699	265,00		265,00	265,00
Total		2.647,00		2.647,00	2.647,00