

ÅRSREGNSKAB 2021

for Melby Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Halsnæs Kommune

Myndighedskode 7407

CVR-nr. 67548116

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 Melby Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Melby kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Melby kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Standard Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Hellerup, den 14. oktober 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen'.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsregnskabet viser et underskud på 162tkr. Det må overordnet set betegnes som utilfredsstillende.

Overskridelserne er hovedsagelig på formål 2. kirkebygning og sognegård med en udgift på 633tkr. mod budgetteret 377tkr. Uforudset var udskiftning af forstærker m.v. i forbindelse med reparation af kirkens lydanlæg (22tkr), reparation af kirkens varmeanlæg (40tkr) og reparation af orgel (32tkr).

Endvidere betød Covid-restriktioner mistede lejeindtægter på Sognegården (54tkr).

Herudover er de højere el-priser slået igennem (skønsmæssigt 40tkr). Hertil har der været udskiftning af låse (41tkr) og nye bænke på kirkegården (30tkr).

På formål 5. præstebolig m.v. var uforudset udskiftning af tagnedløbsbrønd og faskine (18tkr).

Højere løn skyldes en langtidssygemeldt medarbejder.

Alt i alt er der tale om udgifter, der ikke er tilbagevendende. Det gør det muligt at reetablere de frie midler i 2022 ved tilbageholdenhed. Der er således ikke igangsat projekter, der rækker ind i 2022.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirke-skoletjenesten (Samarbejdsaftale med vedtægt for både MR i Halsnæs og Gribskov)
LM-personalekonsulent ordning (Samarbejdsaftale med vedtægt for både MR i Halsnæs og Gribskov)

Abonnement på elektronisk Vidensblad for kirkegårdene (Samarbejdsaftale med vedtægt for både MR i Halsnæs og Gribskov)

Alle tre aftaler bogføres og indgår i Frederiksværk Provstis regnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	2.933.373,96	2.933.374,00	2.953.311,00
Øvrig drift i alt	-3.095.339,49	-2.933.374,00	-2.866.339,71
2 Kirkebygning og sognegård	-633.485,46	-376.746,00	-474.809,75
Indtægter	154.828,64	206.449,00	137.144,57
Udgifter, løn	-227.145,95	-242.503,00	-170.018,27
Udgifter, øvrig drift	-561.168,15	-340.692,00	-441.936,05
3 Kirkelige aktiviteter	-1.012.252,43	-1.091.108,00	-1.033.776,00
Indtægter	7.602,21	20.630,00	23.228,74
Udgifter, løn	-815.582,31	-869.153,00	-854.315,41
Udgifter, øvrig drift	-204.272,33	-242.585,00	-202.689,33
4 Kirkegård	-667.909,89	-688.407,00	-627.738,78
Indtægter	330.109,05	359.685,00	426.936,10
Udgifter, løn	-695.061,33	-755.608,00	-770.560,84
Udgifter, øvrig drift	-302.957,61	-292.484,00	-284.114,04
5 Præstebolig mv.	-23.911,72	-4.034,00	28.658,77
Indtægter	97.434,13	89.188,00	103.197,34
Udgifter, løn	-24.728,50	-11.491,00	-22.338,31
Udgifter, øvrig drift	-96.617,35	-81.731,00	-52.200,26
6 Administration og fællesudgifter	-744.663,26	-760.292,00	-706.715,99
Indtægter	498,50	-53,00	0,00
Udgifter, løn	-459.578,29	-445.525,00	-370.596,69
Udgifter, øvrig drift	-285.583,47	-314.714,00	-336.119,30
7 Finansielle poster	-13.116,73	-12.787,00	-51.957,96
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.116,73	-12.787,00	-51.957,96
A Resultat af drift	-161.965,53	0,00	86.971,29

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)	1.109.000,04	1.109.000,00	777.500,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-30.700,00	-114.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-502.056,83	-450.000,00	-355.249,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-29.950,00
B Resultat af anlæg	576.243,21	545.000,00	392.301,04
C Resultatopgørelse	414.277,68	545.000,00	479.272,33

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.527,56	0,00	-171.527,56
721150 Langfristet gæld	3.709.242,33	-545.000,00	3.164.242,33
741110 Menighedsrådets frie midler	-428.564,84	177.847,53	-250.717,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-47.125,21	-47.125,21
742010 Årsafslutningskonto	-414.277,68	414.277,68	0,00

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.427.428,54	2.281.210,28
2.551,22	-1.765,07
163.443,41	624,23
171.527,56	171.527,56
2.089.906,35	2.110.823,56
0,00	0,00
317.496,82	359.866,52
286.569,52	324.597,59
30.927,30	35.268,93
2.744.925,36	2.641.076,80

3.109.149,93	2.694.872,25
-171.527,56	-171.527,56
3.709.242,33	3.164.242,33
-428.564,84	-250.717,31
0,00	-47.125,21
-2.089.906,35	-2.110.823,56
-2.089.906,35	-2.110.823,56
-3.709.242,33	-3.164.242,33
-3.709.242,33	-3.164.242,33
-54.926,61	-60.883,16
-21.405,77	-40.727,14
-498,50	0,00
-20.400,00	-20.400,00
-12.622,34	243,98
-2.744.925,36	-2.641.076,80

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.933.373,96	2.933.374,00	2.953.311,00	2.933.373,96	0,00	0,00
2.933.373,96	2.933.374,00	2.953.311,00	2.933.373,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-43.390,81	-82,00	-491,95	0,00	-1.782,00	-41.608,81
-206.994,66	-182.274,00	-149.813,28	0,00	-73.801,53	-133.193,13
-47.235,85	-10.000,00	-67.512,45	0,00	0,00	-47.235,85
-201.405,62	-153.138,00	-189.565,24	56.550,00	-137.885,40	-120.070,22
-55.930,02	7.769,00	4.917,20	98.278,64	-13.677,02	-140.531,64
-78.528,50	-39.021,00	-72.344,03	0,00	0,00	-78.528,50
-633.485,46	-376.746,00	-474.809,75	154.828,64	-227.145,95	-561.168,15

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-658.452,28	-664.520,00	-669.195,39	0,00	-592.637,60	-65.814,68
-4.352,58	-53.242,00	-23.250,29	0,00	0,00	-4.352,58
-20.382,62	-21.262,00	-5.846,90	0,00	0,00	-20.382,62
-152.825,99	-89.769,00	-177.660,34	0,00	-54.434,85	-98.391,14
-150.189,18	-128.601,00	-115.374,42	0,00	-137.157,78	-13.031,40
-26.049,78	-90.197,00	-42.248,84	7.602,21	-31.352,08	-2.299,91
0,00	-43.517,00	-199,82	0,00	0,00	0,00
-1.012.252,43	-1.091.108,00	-1.033.776,00	7.602,21	-815.582,31	-204.272,33

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-673.608,05	-702.171,00	-637.399,52	305.619,58	-676.270,40	-302.957,23
5.698,16	13.764,00	9.660,74	24.489,47	-18.790,93	-0,38
-667.909,89	-688.407,00	-627.738,78	330.109,05	-695.061,33	-302.957,61

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-578,00	-648,42	0,00	0,00	0,00
-23.911,72	1.725,00	29.396,20	97.434,13	-24.728,50	-96.617,35
0,00	-5.181,00	-89,01	0,00	0,00	0,00
-23.911,72	-4.034,00	28.658,77	97.434,13	-24.728,50	-96.617,35

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 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
-104.041,53	-109.754,00	-169.602,32	498,50	0,00	-104.540,03
-143.542,77	-106.772,00	-173.393,59	0,00	-73.643,28	-69.899,49
-112.917,79	-117.513,00	-81.580,59	0,00	-53.920,57	-58.997,22
-249.435,35	-277.901,00	-111.163,57	0,00	-248.830,14	-605,21
-61.305,26	-29.409,00	-121.286,63	0,00	-61.236,02	-69,24
-22.014,00	-28.790,00	0,00	0,00	-21.948,28	-65,72
-3.470,00	-42.515,00	-15.212,41	0,00	0,00	-3.470,00
-299,00	0,00	-8.967,44	0,00	0,00	-299,00
-47.637,56	-47.638,00	-25.509,44	0,00	0,00	-47.637,56
-744.663,26	-760.292,00	-706.715,99	498,50	-459.578,29	-285.583,47

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-8.932,48	-9.211,00	-51.957,96	0,00	0,00	-8.932,48
-3.955,61	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.955,61
-228,64	-1.076,00	0,00	0,00	0,00	-228,64
-13.116,73	-12.787,00	-51.957,96	0,00	0,00	-13.116,73

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-30.700,00	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.700,00
-502.056,83	-450.000,00	-355.249,00	0,00	0,00	-502.056,83
0,00	0,00	-29.950,00	0,00	0,00	0,00
1.109.000,04	1.109.000,00	777.500,04	1.109.000,04	0,00	0,00
576.243,21	545.000,00	392.301,04	1.109.000,04	0,00	-532.756,83

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		
Melby 1 A m.fl.	71.265 m2	2.400.000	484.600		Præstebolig
Melby 7 NA	1.300 m2	1.350.000	487.500		Kontor, graverfac., lejemål
Melby 83 A	2.480 m2	2.100.000	530.100		Sognegården
Melby 7ML.	Ej oplyst.	0	0		kirke og kirkegård
Ejendomsværdi i alt		5.850.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Sognets julehjælp	13.804,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.426,00
Sankt Lukas Stiftelsen	1.430,00
DSUK	1.250,00
Kofoeds Skole	352,00
Diakonhøjskolen	9,50
KFUM's Soldatermission	473,50
Den Grønlandske Bibelsag	790,00
Det Danske Bibelselskab	222,00

Angiv MR-navn og år i Standardafsnittet
Styring anlægsaktiviteter

2021

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
 Gennemførte opspæringer og hævde opspæringer
 Hjemtagne lån og afdrag på lån
 Forbrug = beløbte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i rækkerne på denne side, da alle feltet er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = hævde opspæringer minus = gennemførte opspæringer	plus = hjemtagne lån minus = beløbte afdrag	Tilførselsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiviteter (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder, overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
Projekt 1: Omgraving af old. C og E. Nye stier, hække og rullegræs.	8303	0	250.000	0	0	0	35.132	0	0	285.132	285.132	0	0
Projekt 2: Reparation og kalkning af kirkenur	8302	0	100.000	0	0	0	2.500	0	0	102.500	102.500	0	0
Projekt 3: Ragnvandskloak foran kirkegårds garager	8305	0	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	52.875	47.125	47.125
Projekt 4: Udskiftning af kloaksystem ved kirkegårds tælt	8308	0	90.000	0	0	0	-28.450	0	0	61.550	61.550	0	0
Projekt 5: Lundeum på bagtrappe i administrationsbygning	8201	0	24.000	0	0	0	6.700	0	0	30.700	30.700	0	0
Projekt 6: Støtstol, indvendig renovering Melby Kirke	841210	0	333.333	0	-333.333	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Støtstol, nyt tag Melby Kirke	841211	0	116.667	0	-116.667	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Støtstol, varmeudlæg i præstetokig	841212	0	95.000	0	-95.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger alt (netto)		0	1.109.000	0	-545.000	0	15.882	0	0	579.882	532.797	47.125	47.125

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fanne

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12