

ÅRSREGNSKAB 2021

for Gladsaxe-Herlev Provstiudvalg

i Gladsaxe-Herlev Provsti

i Gladsaxe Kommune, Herlev Kommune

Myndighedskode 4413

CVR-nr. 25041143

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets 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

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Gladsaxe-Herlev Provstiudvalg.

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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens 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.

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

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til provstiudvalget for Gladsaxe-Herlev provstiudvalgskasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gladsaxe-Herlev provstiudvalgskasse 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 provstiudvalgskassen i overensstemmelse med International Standard Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens 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 provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, 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 provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgets 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

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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 23. november 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

Årets driftsresultat er et underskud på kr. 35.208,57, hvilket burde ses som tilfredsstillende når det sammenholdes med et forventet underskud på kr. 272.700. Men det er et udtryk for, at aktiviteten i de kirkelige og sociale arbejder, der hører under provstiudvalget, også i 2021 har været stærkt reduceret på grund af corona. En udvikling der har været uundgåelig, men ikke særlig tilfredsstillende. Den lavere aktivitet ses tydeligt i samarbejdspuljen, hvor det ikke er fundet forsvarligt at afholde de planlagte arrangementer. Også diakoniudvalgets og skoletjenestens arbejde har været præget af manglende muligheder for at gennemføre planlagte og budgetterede arrangementer.

Skoletjenestens regnskab udviser et overskud for året på kr. 78.384 mod et budgetteret underskud på kr. 60.000. De frie midler i skoletjenesten udgør herefter kr. 236.166

Diakoniudvalgets regnskab udviser et underskud for året på kr. 184.143,07 mod et budgetteret underskud på 212.700. De frie midler i diakoniudvalget udgør herefter kr. 123.978,72. Tværkulturel kirke, som er under Diakoniudvalget, har i 2021 vundet Helsingør Stifts initiativpris på kr. 10.000. Prisen er indregnet i årsregnskabet.

Samarbejdspuljen er pr 31.12.2021 på kr. 378.674,20. Der er ikke afsat yderligere midler til samarbejdspuljen i 2022 budgettet.

Den resterende del af provstiudvalgskassens regnskab udviser et overskud for året på kr. 70.550,50. De frie midler udgør herefter kr. 527.270,19. Heri indgår en pulje for Herlev ligningsområde på kr. 80.428 til andel af Herlevs bidrag til Tværkulturel samarbejde. Beløbet vil indgå i budgettet for 2023, da der ikke er udskrevet bidrag.

Blandt andet som en følge af den reducerede aktivitet i sognene, er ubrugte midler ført tilbage til kommunen. Det har betydet at den samlede mellemregning med Gladsaxe kommune ultimo 2021 er 0. Mellemregningen er en regulering af den beregnede kirkeskat for 2017, som en konsekvens af at Gladsaxe kommune det år valgte IKKE at gøre brug af den statsgaranterede kommunalskat. Dermed afregnes kommunalskatten efter det faktiske indkomstgrundlag i kommune. Det samme gør sig gældende for kirkeskatten. Konsekvensen er, at der er udbetalt 2.488.469,37 kr. mere i ligningsmidler for 2017 end der er opkrævet med den fastsatte kirkeskatteprocent. Gladsaxe Kommune har for 2018 – 2022 vedtaget at bruge den statsgaranterede model hvilket betyder, at der ikke er usikkerhed om den nominelle størrelse af kirkeskatten.

PU-kassens administration 2021	Gladsaxe- området	Herlev- området	I alt
Skoletjenesten	980.098,00	389.902,00	1.370.000,00
<i>Tværkulturel samarbejde</i>	<i>336.238,00</i>	<i>133.762,00</i>	<i>470.000,00</i>
Stiftsbidrag	236.253,00	94.115,00	330.368,00
<i>Samarbejde i provstiet</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
PU-kassen	579.474,00	230.526,00	810.000,00
Ligning, drift			3.306.199,00

Samarbejds- og udviklingspuljen 2021, konto 224015			
Saldo 31.12.2020			381.355,14
<i>Ligningen 2021, supplement</i>	0	0	0,00
Gebyr og renter DDB			-2.680,94
Saldo 31.12.2021			378.674,20

Pulje til Tværkulturel samarbejde (Herlev)		
Saldo 31.12.2020		80.428,00
Bevægelse		0,00
Saldo 31.12.2021 til fradrag ved budget 2023		80.428,00

Gladsaxe området 5% midler 2021, konto 748031		
Kirkelig ligning 2021		1.934.125,00
Renteudgifter og gebyrer		-5.006,57
5% midler til rådighed pr 31.12.2021		1.929.118,43
Saldo tilbagefør til Gladsaxe kommune ultimo 2021		--718.886,29
Saldo på kontoen 31.12.2021		1.210.232,14

Herlev området 5% midler 2021, konto 748032		
Kirkelig ligning 2021		957.034,00
Herlev Kirke, Køleanlæg i Kapel		-74.421,25
Lindehøj, udskiftning gulv præstebolig		-196.125,00
Herlev, Omkostninger administrativ hjælp		-76.616,63
Renteudgifter og gebyrer		-9.295,14
Saldo på kontoen 31.12.2020		741.180,25
Præstebro afdrag på stiftslån		-948.900,00
Saldo på kontoen 31.12.2021		392.856,23

I provstiet er der flere samarbejdsprojekter der finansieres på provsti niveau og dermed indgår i PU kassens regnskab.

- Skoletjenesten i Gladsaxe-Herlev provsti. *Se biregnskab.*
- Diakoniudvalget for Gladsaxe-Herlev provsti. *Se biregnskab.*
- Samarbejdspuljen for fælles aktiviteter i Gladsaxe-Herlev provsti

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	2.980.368,00	2.980.368,00	3.306.199,00
Øvrig drift i alt	-3.015.576,57	-2.980.368,00	-2.945.448,01
2 Kirkebygning og sognegård	-35.121,14	-35.000,00	-44.266,04
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-8.442,00
Udgifter, øvrig drift	-35.121,14	-35.000,00	-35.824,04
3 Kirkelige aktiviteter	-1.945.759,07	-1.840.000,00	-1.955.756,99
Indtægter	60.000,00	50.000,00	51.255,00
Udgifter, løn	-1.739.957,81	-1.500.000,00	-1.645.647,62
Udgifter, øvrig drift	-265.801,26	-390.000,00	-361.364,37
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.	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
6 Administration og fællesudgifter	-974.289,08	-1.100.368,00	-941.137,24
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-567.637,12	-560.000,00	-543.923,85
Udgifter, øvrig drift	-406.651,96	-540.368,00	-397.213,39
7 Finansielle poster	-60.407,28	-5.000,00	-4.287,74
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.048,84	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.358,44	-5.000,00	-4.287,74
A Resultat af drift	-35.208,57	0,00	360.750,99

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)	0,00	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))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-35.208,57	0,00	360.750,99

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 PU-kassens frie midler	-456.719,69	-70.550,50	-527.270,19
741150 Skoletjenestens frie midler	-157.782,00	-78.384,00	-236.166,00
741151 Diakoniudvalgets frie midler	-308.121,79	184.143,07	-123.978,72
741152 Frie midler - Samarbejdspulje	-381.355,14	0,00	-381.355,14
742010 Årsafslutningskonto	35.208,57	-35.208,57	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
1.184.790,08	367.823,01
1.184.790,08	367.823,01
0,00	0,00
3.584.116,36	4.798.453,91
1.978.355,72	2.214.734,84
1.605.760,64	2.583.719,07
4.768.906,44	5.166.276,92

-1.303.978,62	-1.268.770,05
-456.719,69	-527.270,19
-847.258,93	-741.499,86
-741.180,25	-1.603.088,37
-741.180,25	-1.603.088,37
0,00	0,00
-2.723.747,57	-2.294.418,50
-2.722.685,29	-2.293.566,50
-1.062,28	-852,00
-4.768.906,44	-5.166.276,92

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 12 Ligning til samarbejder

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.980.368,00	1.140.368,00	3.306.199,00	2.980.368,00	0,00	0,00
0,00	1.840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.980.368,00	2.980.368,00	3.306.199,00	2.980.368,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-9.441,68	0,00	0,00	0,00
-35.121,14	-35.000,00	-34.824,36	0,00	0,00	-35.121,14
-35.121,14	-35.000,00	-44.266,04	0,00	0,00	-35.121,14

3 Kirkelige aktiviteter

- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.291.616,00	-1.370.000,00	-1.428.649,00	50.000,00	-1.234.075,00	-107.541,00
-654.143,07	-470.000,00	-519.417,99	10.000,00	-505.882,81	-158.260,26
0,00	0,00	-7.690,00	0,00	0,00	0,00
-1.945.759,07	-1.840.000,00	-1.955.756,99	60.000,00	-1.739.957,81	-265.801,26

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.

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 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
-54.668,61	-100.000,00	-64.249,57	0,00	0,00	-54.668,61
-53.516,44	-110.000,00	-6.236,10	0,00	-41.976,00	-11.540,44
-528.626,39	-560.000,00	-526.841,86	0,00	-525.661,12	-2.965,27
0,00	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00
-7.110,00	0,00	-12.250,00	0,00	0,00	-7.110,00
-330.367,64	-330.368,00	-319.059,71	0,00	0,00	-330.367,64
-974.289,08	-1.100.368,00	-941.137,24	0,00	-567.637,12	-406.651,96

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-5.000,00	-4.287,74	0,00	0,00	0,00
-7.358,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.358,44
-53.048,84	0,00	0,00	0,00	-53.048,84	0,00
-60.407,28	-5.000,00	-4.287,74	0,00	-53.048,84	-7.358,44

Formål

8 Anlægsramme

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

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				
Ejendomsværdi i alt					

**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

Regnskab for 2021

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

INDTÆGTER

Tilskud Provsti	1.370.000		1.370.000	
Tilskud Herlev kommune	50.000		50.000	
Overført fra tidligere år			60.000	
Salg af projekter				
Diverse indtægter				
Visningsret kunstnere				
INDTÆGTER I ALT	1.420.000	1.420.000	1.480.000	1.480.000

UDGIFTER

Lønudgifter m.m.

Løn, konsulenter	914.339		920.000	
Gruppeliv indregnet løn			2.600	
Pension	162.101		166.000	
ATP	6.627		7.600	
Feriepenge indefrosne	141.405		0	
Forsikring	1.537		2.000	
AES/AUB/AFU	6.061		6.300	
Bidrag barselsfond	2.481		3.000	
Lønrefusion	-477			
Lønudgifter m.m. i alt	1.234.075	1.234.075	1.107.500	1.107.500

Administrationsudgifter

Kørselsgodtgørelse	3.113		8.000	
Morarente	61			
Hjemmeside	4.510		10.000	
Sk.tj. Hjemmeside projekter	-53.768		20.000	
Sk.tj. Esbjergevangeliet	-14.247		0	
Kommunikation				
Projekter	96.294		250.000	
Kontorartikler	0		1.500	
Porto/gebyrer	36		1.500	
PR/tryk	16.545		10.000	
Inventar	5.523		10.000	
Bøger	1.810		3.000	
Annoncer	0		2.000	
Kurser	19.000		23.000	
Mobil	5.022		6.500	
Landsnetværk årlig bidrag	2.000		2.000	
Religionernes dag	3.850		2.000	
Ungdomsbyen bidrag				
Møder/rejser	308		15.000	
Visningsret	10.731		0	
Mellemregning forskud				
Div. Udgifter	5.443		8.000	
Danløn	1.310			
Administrationsudgifter i alt	107.541	107.541	372.500	372.500

UDGIFTER I ALT	1.341.616	1.420.000	1.480.000	1.480.000
ÅRETS RESULTAT		78.384		

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

Danske Bank 229.486

Aktiver i alt 229.486

Passiver		
Egenkapital 1/1	157.782	
Årets resultat	78.384	236.166
Skyldige omkostninger	<u>-6.680</u>	<u>-6.680</u>
Passiver i alt		<u><u>229.486</u></u>

Diakoniudvalget i Gladsaxe-Herlev provsti
Regnskab 2021

INDTÆGTER			Budget 2021
Ligningsmidler Gladsaxe-Herlev	470.000,00	470.000,00	470.000
Forbrug frie midler			212.700
Stiftsinitiativpris		10.000,00	
UDGIFTER			
Lønudgifter	426.948,58		
Feriepenge	-		
Pension	75.291,76		
ATP	2.272,20		
Forsikring			
AES/AUB	1.370,27		
Honorarer	-	-505.882,81	-500.000
Administrationsudgifter			
Kørselsgodtgørelse	10.432,60		-5.000
Kontingenter	43.510,00		-15.000
Inventar	3.206,01		-4.000
Telefon	2.182,25		-2.700
Annoncer	-		
Konsulentytelser	-		-70.000
Kurser/Uddannelse	39.440,00		-45.000
Husleje	36.000,00		-36.000
Kontorudgifter	17.718,30		-2.000
Øvrige Materialer til forbrug	249,95		-2.000
Repræsentation	913,65		
Fortæring	400,00		
Gebyrer	2.583,81		-1.000
Udstyr	1.609,01	-158.245,58	-682.700
Finansielle poster			
Renteindtægt	-		
Renteudgift	14,68		
Afrunding	-	-14,68	-
Årets overskud		-184.143,07	-

BALANCE pr. 31.12.2021			
Aktiver			
AL Bank	124.830,72		
Tilgodehavender	-	124.830,72	
Passiver			
Egenkapital Primo	308.121,79		
Årets resultat	-184.143,07	123.978,72	
Skyldige omk		852,00	124.830,72
Forudbetalte			