

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Vestervang Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 7439

CVR-nr. 67459911

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring  
Revisors erklæring  
Menighedsrådets forklaringer  
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal  
Årsregnskab for driften i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering  
Finansiel status  
Specifikation af driften  
Specifikation af godkendte projekter  
Specifikation af godkendte anlæg  
Oversigt over faste ejendomme  
Kollektregnskab

**Bilag 1**  
**Bilag 2**

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

### **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Vestervang 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Menighedsrådets forklaring til årsregnskab 2024, driften i hovedtal

Gruppe 2:

Udviser et merforbrug på 23.755,17,-

Merforbruget skyldes højere lønudgifter end afsat i årsbudgettet. Der er samlet set brugt 101.051,98,- mere til løn end afsat i budgettet.

Der er overskud på 84.028,19 i forhold til budget i Udgifter, øvrig drift

Gruppe 3:

Udviser et underskud på 143.400,67,-

Merforbruget skyldes højere lønudgifter end afsat i årsbudgettet. Der er samlet set brugt 219.114,45,- mere til løn end afsat i budgettet.

Gruppen har et overskud i forhold til budget på 76.113,78,- i Udgifter, øvrig drift

Gruppe 5:

Udviser et overskud på 34.724,71,- overskuddet skyldes primært et mindre forbrug i forhold til budget for Udgifter, øvrig drift.

Gruppe 6:

Udviser et merforbrug på 60.631,23,-

Merforbruget skyldes højere lønudgifter end afsat i årsbudgettet. Der er samlet set brugt 67.498,76,- mere til løn end afsat i budgettet.

Gruppen har et mindre overskud på 6.286,53,- på Udgifter, øvrig drift i forhold til budget

Menighedsrådet har et underskud i 2024 på 190.091,78,-

Underskuddet skyldes højere lønudgifter end budgetsat, samt et merforbrug for anlæg.

Menighedsrådets høje lønudgifter i 2024 skyldes afskedigelsen af en medarbejder, samt ansættelse af vikar i forbindelse med afskedigelsen.

Udover de højere lønudgifter, har menighedsrådet fået udført anlægsarbejder i 2024, som ikke har været budgetsat i 2024. Det ikke budgetsatte anlægsarbejdet er betalt af menighedsrådets frie midler.

Menighedsrådet har frie midler til at dække underskuddet som årsregnskab 2024 udviser.

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

Folkekirkens Skoletjeneste Fredensborg-Helsingør.

Fælles regnskabskontor på Helsingør Kirkegård ved Skt. Olai sogn.

Helsingør Kirkegård med selvstændig bestyrelse.

## **Anvendt regnskabspraksis** (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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 og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

### **Resultatopgørelsen**

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

**Omkostninger:** Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

#### **Aktiver**

##### **Tilgodehavender**

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

##### **Værdipapirer**

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

##### **Likvide beholdninger**

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

#### **Passiver**

##### **Egenkapital**

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

##### **Hensættelser**

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

##### **Lån**

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

##### **Skyldige omkostninger**

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>4.329.612,00</b>  | <b>4.329.612,00</b>  |
| Indtægter                                 | 4.329.612,00         | 4.329.612,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.368.585,52</b> | <b>-1.098.302,00</b> |
| Indtægter                                 | 35.268,62            | 42.000,00            |
| Udgifter, løn                             | -626.353,98          | -525.302,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -777.500,16          | -615.000,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-2.392.573,67</b> | <b>-2.249.173,00</b> |
| Indtægter                                 | 2.600,00             | 3.000,00             |
| Udgifter, løn                             | -2.128.787,45        | -1.909.673,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -266.386,22          | -342.500,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-132.898,39</b>   | <b>-106.257,00</b>   |
| Indtægter                                 | 75.061,02            | 69.000,00            |
| Udgifter, løn                             | -18.261,56           | -18.180,00           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -189.697,85          | -157.077,00          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-936.511,23</b>   | <b>-875.880,00</b>   |
| Indtægter                                 | 581,00               | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -351.425,76          | -283.927,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -585.666,47          | -591.953,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>2.970,58</b>      | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 2.971,18             | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -0,60                | 0,00                 |
| <b>Resultat</b>                           | <b>-497.986,23</b>   | <b>0,00</b>          |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: |                                                | Primo       | Disponering       | Ultimo      |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 721140                                              | Likviditet stillet til rådighed af provstiet   | -113.745,07 | 0,00              | -113.745,07 |
| 741110                                              | Menighedsrådets frie midler                    | -329.662,47 | -309.908,22       | -639.570,69 |
| 741120                                              | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -307.894,45 | 307.894,45        | 0,00        |
| 741150                                              | Maling af Kirketårn                            | -500.000,00 | 500.000,00        | 0,00        |
| <b>Samlet disponering af samlet resultat</b>        |                                                |             | <b>497.986,23</b> |             |

| Årets bevægelser på arv og donationer: | Primo | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------|-------|-------------|--------|
|----------------------------------------|-------|-------------|--------|

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>4.329.612,00</b>  | <b>4.329.612,00</b>  |
| Indtægter                                 | 4.329.612,00         | 4.329.612,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.122.057,17</b> | <b>-1.098.302,00</b> |
| Indtægter                                 | 35.268,62            | 42.000,00            |
| Udgifter, løn                             | -626.353,98          | -525.302,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -530.971,81          | -615.000,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-2.392.573,67</b> | <b>-2.249.173,00</b> |
| Indtægter                                 | 2.600,00             | 3.000,00             |
| Udgifter, løn                             | -2.128.787,45        | -1.909.673,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -266.386,22          | -342.500,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-71.532,29</b>    | <b>-106.257,00</b>   |
| Indtægter                                 | 75.061,02            | 69.000,00            |
| Udgifter, løn                             | -18.261,56           | -18.180,00           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -128.331,75          | -157.077,00          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-936.511,23</b>   | <b>-875.880,00</b>   |
| Indtægter                                 | 581,00               | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -351.425,76          | -283.927,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -585.666,47          | -591.953,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>2.970,58</b>      | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 2.971,18             | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -0,60                | 0,00                 |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>-190.091,78</b>   | <b>0,00</b>          |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    |                                              | Primo       | Disponering       | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 721140                                                                                 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -113.745,07 | 0,00              | -113.745,07 |
| 741110                                                                                 | Menighedsrådets frie midler                  | -329.662,47 | -309.908,22       | -639.570,69 |
|                                                                                        |                                              |             | -309.908,22       |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                                              |             | 500.000,00        |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                                              |             |                   |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |                                              |             | <b>190.091,78</b> |             |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 4 Kirkegård                        | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 5 Præstebolig mv.                  | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 6 Administration og fællesudgifter | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 7 Finansielle poster               | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| Resultat af projektbevillingen     | 0,00             | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------|
| 741150 Maling af Kirketårn                                                             | -500.000,00 | 500.000,00  | 0,00   |
|                                                                                        |             | 500.000,00  |        |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | -500.000,00 |        |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |             |        |
| Samlet disponering af resultat af projektbevillingen                                   |             | 0,00        |        |



Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -246.528,35      | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -246.528,35      | 0,00            |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 4 Kirkegård                        | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 5 Præstebolig mv.                  | -61.366,10       | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -61.366,10       | 0,00            |
| 6 Administration og fællesudgifter | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 7 Finansielle poster               | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| Resultat af anlægsbevillingen      | -307.894,45      | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------|
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:                                  | -307.894,45 | 307.894,45  | 0,00   |
|                                                                                        |             | 307.894,45  |        |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | 0,00        |        |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |             |        |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |             | 307.894,45  |        |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Anlægsaktiviteter pr.

31.12.2024

| Projekt                                                | Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -) | Bevilning Anlæg ifølge budget 2024 | Bevilning Projekt ifølge budget 2024 | plus = hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger |      | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag |      | Tillægsbevilninger projekt | Tillægsbevilninger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) Renter | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud | Midler til rådighed i 2024 | Regnskab for 2024 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte bevilninger anlæg/projekter til 2025 | Videreførte gamle anlægsmidler til 2025 (+eller -) |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------|------|----------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                        |                                               |                                    |                                      |                                                          |      |                                             |      |                            |                          |                                                |                                                 |                  |                            |                             |                                                  |                                                  |                                                    |
| Kirkebygning                                           |                                               |                                    |                                      |                                                          |      |                                             |      |                            |                          |                                                |                                                 |                  |                            |                             |                                                  |                                                  |                                                    |
| 1A 2101 GA Udvidelse af P-plads (23)                   |                                               | 60.000,00                          |                                      |                                                          |      |                                             |      |                            |                          |                                                |                                                 |                  | 60.000,00                  | 60.000,00                   |                                                  |                                                  | 0,00                                               |
| 2A 2102 GA Udskriftning af loft i bygning 83 (22)      |                                               | 61.538,75                          |                                      |                                                          |      |                                             |      |                            |                          |                                                |                                                 |                  | 61.538,75                  | 61.538,75                   |                                                  |                                                  | 0,00 1)                                            |
| 3A 2103 GA Maling træværk kirken (11)                  |                                               | 100.000,00                         |                                      |                                                          |      |                                             |      |                            |                          |                                                |                                                 |                  | 100.000,00                 | 100.000,00                  |                                                  |                                                  | 0,00 2)                                            |
| 4A 2104 GA Inventar og salmebøger indkøbes (19)        |                                               | 24.989,60                          |                                      |                                                          |      |                                             |      |                            |                          |                                                |                                                 |                  | 24.989,60                  | 24.989,60                   |                                                  |                                                  | 0,00 3)                                            |
| 5A 5101 GA Fuger ved køkken, badeværelse udbedres (21) |                                               | 5.000,00                           |                                      |                                                          |      |                                             |      |                            |                          |                                                |                                                 |                  | 5.000,00                   | 5.000,00                    |                                                  |                                                  | 0,00 4)                                            |
| 6A 5102 GA Indendørs maling præstebolig (17)           |                                               | 26.366,10                          |                                      |                                                          |      |                                             |      |                            |                          |                                                |                                                 |                  | 26.366,10                  | 26.366,10                   |                                                  |                                                  | 0,00 5)                                            |
| 7A 5103 GA Maling af vækserum kælders præstebolig (19) |                                               | 30.000,00                          |                                      |                                                          |      |                                             |      |                            |                          |                                                |                                                 |                  | 30.000,00                  | 30.000,00                   |                                                  |                                                  | 0,00 6)                                            |
| Bevilninger i alt (netto)                              |                                               | 307.894,45                         | 0,00                                 | 0,00                                                     | 0,00 | 0,00                                        | 0,00 | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                                           | 0,00                                            | 0,00             | 307.894,45                 | 307.894,45                  | 0,00                                             | 0,00                                             | 307.894,45                                         |

1) Anlæg 2A 2102 GA Udskriftning af loft i bygning 83 er afsluttet. Godkendt tilbagebetaling til PU i 2024.

2) Anlæg 2A 2103 Maling træværk Kirken skal ikke bruges. Godkendt tilbagebetaling til PU i 2024.

3) Anlæg 4A 2104 GA Inventar og salmebøger indkøbes er købt og betalt af driften. Godkendt tilbagebetaling til PU i 2024.

4) Anlæg 5A 5101 GA Fuger ved køkken,badeværelse udbedres er udført på driften. Godkendt tilbagebetaling til PU i 2024.

5) Anlæg 6A 5102 GA Indendørs maling præstebolig skal ikke bruges. Godkendt tilbagebetaling til PU i 2024.

6) Anlæg 7A 5103 GA Maling af vækserum kælders præstebolig skal ikke bruges. Godkendt tilbagebetaling til PU i 2024.

| Tillægsbevilninger fra reserven |                           |                           |                |                             |                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|-----------------------------|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|
| Projekt                         | Overførte midler fra 2023 | Bevilninger modtaget 2024 | Forbrug i 2024 | Forbrug ført på kontonummer | Midler overføres til 2025 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |
|                                 |                           |                           |                |                             |                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |
|                                 |                           |                           |                |                             | 0,00                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |
|                                 |                           |                           |                |                             | 0,00                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |
|                                 |                           |                           |                |                             | 0,00                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |
|                                 |                           |                           |                |                             | 0,00                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |
|                                 |                           |                           |                |                             | 0,00                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |
| I alt                           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00           |                             | 0,00                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 639.570,69 |

Driftsresultat - Frie midler

|                                             |            |             |
|---------------------------------------------|------------|-------------|
| Driftsresultat pr. 31.12.2024               | Under-skud | -190.091,78 |
| Resultat af afsluttet anlæg                 |            | 0,00        |
|                                             |            |             |
|                                             |            |             |
| Driftsresultat læt overført til frie midler | Under-skud | -190.091,78 |
|                                             |            |             |
|                                             |            |             |
| Frie midler pr. 1.1.2024                    |            | 329.662,47  |
| Frie midler pr. 31.12.2024 *                |            | 829.662,47  |
| Frie midler pr. 31.12.2024                  |            | 639.570,69  |

\* Hensatte midler til maling af tårn på 500.000 kr. er flyttet til frie midler.

**Finansiell status****AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638140-60 Bank- og Girokonti

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

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<br>2024       | Ultimo<br>2024      |
|---------------------|---------------------|
| 55.608,45           | 27.506,72           |
| 55.608,45           | 27.506,72           |
| 0,00                | 0,00                |
| 1.699.560,45        | 1.309.959,65        |
| 1.699.560,45        | 1.309.959,65        |
|                     |                     |
| <b>1.755.168,90</b> | <b>1.337.466,37</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -1.251.301,99        | -753.315,76          |
| -113.745,07          | -113.745,07          |
| -329.662,47          | -639.570,69          |
| -307.894,45          | 0,00                 |
| -500.000,00          | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -503.866,91          | -584.150,61          |
| -58.702,52           | -55.260,49           |
| -4.885,57            | -97.468,36           |
| -360.801,00          | -375.217,67          |
| -79.477,82           | -56.204,09           |
|                      |                      |
| <b>-1.755.168,90</b> | <b>-1.337.466,37</b> |

Specifikation af driften

|                          | Regnskab     | Budget       |
|--------------------------|--------------|--------------|
|                          | 2024         | 2024         |
| 1 Fælles indtægter i alt | 4.329.612,00 | 4.329.612,00 |
| 10 Kirkelig ligning      | 4.329.612,00 | 4.329.612,00 |
| Indtægter                | 4.329.612,00 | 4.329.612,00 |
| Udgifter, løn            | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift    | 0,00         | 0,00         |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab      | Budget        |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                | 2024          | 2024          |
| 2 Kirkebygning og sognegård                    | -1.122.057,17 | -1.098.302,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -1.065.564,20 | -960.302,00   |
| Indtægter                                      | 1.800,00      | 5.000,00      |
| Udgifter, løn                                  | -626.353,98   | -525.302,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -441.010,22   | -440.000,00   |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -34.269,31    | -60.000,00    |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -34.269,31    | -60.000,00    |
| 25 Tjenstlige lokaler i præstegård             | -22.223,66    | -78.000,00    |
| Indtægter                                      | 33.468,62     | 37.000,00     |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -55.692,28    | -115.000,00   |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2024          | 2024          |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -2.392.573,67 | -2.249.173,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -1.516.845,41 | -1.384.577,00 |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -1.430.790,03 | -1.285.577,00 |
| Udgifter, øvrig drift                   | -86.055,38    | -99.000,00    |
| 32 Kirkelig undervisning                | -97.434,67    | -104.678,00   |
| Indtægter                               | 2.600,00      | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -38.400,84    | -38.178,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -61.633,83    | -66.500,00    |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -172.776,89   | -178.224,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -143.990,93   | -153.224,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -28.785,96    | -25.000,00    |
| 34 Kommunikation                        | -141.943,71   | -171.335,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -83.727,97    | -75.335,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -58.215,74    | -96.000,00    |
| 35 Kirkekor                             | -134.738,91   | -151.538,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 3.000,00      |
| Udgifter, løn                           | -121.518,51   | -121.538,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -13.220,40    | -33.000,00    |
| 36 Kirkekoncerter                       | -326.634,08   | -246.821,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -310.359,17   | -225.821,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -16.274,91    | -21.000,00    |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | 0,00          | -10.000,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | -10.000,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | 0,00          | 0,00          |
| 39 Kontingent til DSUK                  | -2.200,00     | -2.000,00     |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -2.200,00     | -2.000,00     |

Specifikation af driften

|             | Regnskab | Budget |
|-------------|----------|--------|
|             | 2024     | 2024   |
| 4 Kirkegård | 0,00     | 0,00   |



Specifikation af driften

|                       | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------|-------------|-------------|
|                       | 2024        | 2024        |
| 5 Præstebolig mv.     | -71.532,29  | -106.257,00 |
| 51 Præstebolig 1      | -71.532,29  | -106.257,00 |
| Indtægter             | 75.061,02   | 69.000,00   |
| Udgifter, løn         | -18.261,56  | -18.180,00  |
| Udgifter, øvrig drift | -128.331,75 | -157.077,00 |

Specifikation af driften

|                                               | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                               | 2024        | 2024        |
| 6 Administration og fællesudgifter            | -936.511,23 | -875.880,00 |
| 60 Fælles formål                              | -170.946,44 | -169.000,00 |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -170.946,44 | -169.000,00 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget             | -219.102,66 | -173.669,00 |
| Indtægter                                     | 581,00      | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -150.455,49 | -117.669,00 |
| Udgifter, øvrig drift                         | -69.228,17  | -56.000,00  |
| 62 Personale                                  | -152.854,06 | -128.424,00 |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -104.928,39 | -88.424,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -47.925,67  | -40.000,00  |
| 63 Bygninger                                  | -18.999,96  | -19.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -18.999,96  | -19.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | 0,00        |
| 64 Økonomi                                    | -149.666,76 | -149.500,00 |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -10.500,00  | -10.500,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -139.166,76 | -139.000,00 |
| 65 Personregistrering - civil                 | -33.333,52  | -24.167,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -33.270,96  | -24.167,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -62,56      | 0,00        |
| 66 Personregistrering - kirkelig              | -33.333,52  | -24.167,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -33.270,96  | -24.167,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -62,56      | 0,00        |
| 67 Efteruddannelse                            | -21.321,80  | -41.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -21.321,80  | -41.000,00  |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg        | 0,00        | -10.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | -10.000,00  |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -136.952,51 | -136.953,00 |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -136.952,51 | -136.953,00 |

Specifikation af driften

|                                      | Regnskab | Budget |
|--------------------------------------|----------|--------|
|                                      | 2024     | 2024   |
| 7 Finansielle poster                 | 2.970,58 | 0,00   |
| 72 Øvrige renteudgifter              | -0,60    | 0,00   |
| Indtægter                            | 0,00     | 0,00   |
| Udgifter, løn                        | 0,00     | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                | -0,60    | 0,00   |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 2.971,18 | 0,00   |
| Indtægter                            | 2.971,18 | 0,00   |
| Udgifter, løn                        | 0,00     | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                | 0,00     | 0,00   |

Specifikation af godkendte projekter

| Regnskab | Budget |
|----------|--------|
| 2024     | 2024   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                                   | Regnskab    | Budget |
|----|-----------------------------------|-------------|--------|
|    |                                   | 2024        | 2024   |
| A1 | GA Udvidelse af P-Plads (23)      | -60.000,00  | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                      | -60.000,00  | 0,00   |
|    | Indtægter                         | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                     | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift             | -60.000,00  | 0,00   |
| A2 | GA Udskiftning af loft (22)       | -61.538,75  | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                      | -61.538,75  | 0,00   |
|    | Indtægter                         | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                     | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift             | -61.538,75  | 0,00   |
| A3 | GA Maling træværk Kirken (11)     | -100.000,00 | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                      | -100.000,00 | 0,00   |
|    | Indtægter                         | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                     | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift             | -100.000,00 | 0,00   |
| A4 | GA Inventar og salmebøger (19)    | -24.989,60  | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                      | -24.989,60  | 0,00   |
|    | Indtægter                         | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                     | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift             | -24.989,60  | 0,00   |
| A5 | GA Fuger køkken, badeværelse (21) | -5.000,00   | 0,00   |
| 51 | Præstebolig 1                     | -5.000,00   | 0,00   |
|    | Indtægter                         | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                     | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift             | -5.000,00   | 0,00   |
| A6 | GA Maling præstebolig (17)        | -26.366,10  | 0,00   |
| 51 | Præstebolig 1                     | -26.366,10  | 0,00   |
|    | Indtægter                         | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                     | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift             | -26.366,10  | 0,00   |
| A7 | GA Maling kæl. præstebolig (19)   | -30.000,00  | 0,00   |
| 51 | Præstebolig 1                     | -30.000,00  | 0,00   |
|    | Indtægter                         | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                     | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift             | -30.000,00  | 0,00   |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| Helsingør Overdrev 81ha     | 1111  | 2.021.600                 | 2.527.000  |                        | Præstebolig                                    |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 2.021.600                 |            |                        |                                                |

*\*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.*

| Attesteringsmodtager        | Dato       | Status   |
|-----------------------------|------------|----------|
| Kasserer Lars K.W. Pedersen | 14-01-2025 | GODKENDT |

Vestervang kollekt til udbetaling 2024  
4.kvt 2024

| 2024                  | Bankoplysning |        |              |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|
| Donationsteder        | Sep-Dec       | Reg.nr | Konto nr.    |
| Børnesagens Fællesråd | 1.751,50      | 5501   | 8420 041 773 |
| FDF i Helsingør       | 500,50        | 2255   | 1700119878   |
| Folkekirkens nødhjælp | 150,00        | 4183   | 605 2800     |
| Kirkens Korshær       | 1.555,50      | 9541   | 540 1429     |
| Menigheds-plejen      | 834,00        | 9056   | 4587149961   |
| Hovedtotal            | 4.791,50      |        |              |

| Attesteringsmodtager        | Dato       | Status   |
|-----------------------------|------------|----------|
| Kasserer Lars K.W. Pedersen | 29-01-2025 | GODKENDT |

Vestervang kollekt til udbetaling 2024

4.kvt 2024

| 2024                  |              | Bankoplysning |              |
|-----------------------|--------------|---------------|--------------|
| MobilePay             |              |               |              |
| Donationsteder        | Sum af Beløb | Reg.nr        | Konto nr.    |
| Børnesagens Fællesråd | 1.100,00     | 5501          | 8420 041 773 |
| FDF Helsingør 1.      | 270,00       | 2255          | 1700119878   |
| Kirkens Korshær       | 605,00       | 4183          | 605 2800     |
| Hovedtotal            | 1.975,00     |               |              |



| Attesteringsmodtager        | Dato       | Status   |
|-----------------------------|------------|----------|
| Kasserer Lars K.W. Pedersen | 29-01-2025 | GODKENDT |

| Dato       | Bilagsn | Kontonr | Tekst                                    | Steder                | Beløb  |
|------------|---------|---------|------------------------------------------|-----------------------|--------|
| 11-11-2024 | 651     | 972010  | MOB -Kirkens Korshær Stubben - Helsingør | Kirkens Korshær       | 280,00 |
| 18-11-2024 | 652     | 972010  | MOB -FDF Helsingør 1.                    | FDF Helsingør 1.      | 100,00 |
| 22-11-2024 | 653     | 972010  | MOB -FDF Helsingør 1.                    | FDF Helsingør 1.      | 40,00  |
| 25-11-2024 | 654     | 972010  | MOB -FDF Helsingør 1.                    | FDF Helsingør 1.      | 80,00  |
| 25-11-2024 | 655     | 972010  | MOB -Kirkens Korshær Stubben - Helsingør | Kirkens Korshær       | 25,00  |
| 02-12-2024 | 736     | 972010  | MOB -Donation Kirkens Korshær Stubben    | Kirkens Korshær       | 100,00 |
| 02-12-2024 | 755     | 972010  | MOB -Donation Kirkens Korshær Stubben    | Kirkens Korshær       | 100,00 |
| 09-12-2024 | 756     | 972010  | MOB -Donation FDF Helsingør 1            | FDF Helsingør 1.      | 25,00  |
| 11-12-2024 | 757     | 972010  | MOB -Donation FDF Helsingør 1            | FDF Helsingør 1.      | 25,00  |
| 23-12-2024 | 758     | 972010  | MOB -Donation Kirkens Korshær Stubben    | Kirkens Korshær       | 100,00 |
| 27-12-2024 | 765     | 972010  | MOB -Donation Børnesagens Fællesråd      | Børnesagens Fællesråd | 525,00 |
| 27-12-2024 | 766     | 972010  | MOB -Donation Børnesagens Fællesråd      | Børnesagens Fællesråd | 450,00 |
| 27-12-2024 | 767     | 972010  | MOB -Donation Børnesagens Fællesråd      | Børnesagens Fællesråd | 50,00  |
| 30-12-2024 | 771     | 972010  | MOB -Donation Børnesagens Fællesråd      | Børnesagens Fællesråd | 75,00  |