

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sankt Nikolai Sogns Menighedsråd

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 7274

CVR-nr. 42668613

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Sankt Nikolai 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Sankt Nikolai Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Nikolai sogn menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet 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, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

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

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

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

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

Roskilde, den 7. oktober 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatet af drift for 2019 blev et underskud på DKK 871.079 mod budgetteret overskud på DKK 13.204.

Menighedsrådet vurderer, at differencen mellem underskud og budgetteret overskud er konsekvensen af en række engangsforeteelser. Derfor bedømmes resultatet til at være acceptabelt, set i lyset af årets begivenheder.

Årets resultat er præget af sognehusets tilblivelse. Der er anvendt DKK 302.000 mere end budgetteret til inventar. Desuden er der anvendt DKK 127.000 mere end budgetteret til den generelle etablering. Desuden er der anvendt beløb til etablering af alarm og andre opstartsomkostninger. Samlet set bliver det til DKK 460.000 mere end budgetteret.

Omkostningerne til personale overskrider budgettet med DKK 640.000. Det skyldes primært, at der har været langtidssygdom i personalegruppen, en medarbejder har været på barselsorlov i 5 af årets måneder, og endelig har der været merudgifter i forbindelse med en medarbejders afgang. Cirka halvdelen af budgetoverskridelsen skyldes forhold på det fælles kirkekontor, og dermed skal denne budgetoverskridelse også betragtes som en engangsomkostning.

Desuden er der en række ekstraordinære omkostninger, der har påvirket regnskabet negativt. Arbejdet med at sikre usikre gravsten på kirkegårdene, etablering af nye alarmer i flere af bygningerne samt en række omkostninger til reparation og vedligehold af bygningerne har hver især bidraget til resultatet.

Der er sket et mindre fald i tilgodehavender hos debitorer efter en målrettet indsats. Sognets tilgodehavender af ældre dato fortsætter med at være højt. Listen over skyldige debitorer er gennemgået, rykkere er afsendt, og de tilbageblevne udeståender vurderes til at være tilgodehavender, som skal opkræves via Gældsstyrelsen, som sognet er forpligtet til at anvende. Udviklings- og Forenklingsstyrelsen oplyser, at de forventer at opgaven kan løftes i begyndelsen af 3. kvartal 2020.

Den langfristede gæld er vokset med DKK 4.073.075, så den ultimo 2019 er på DKK 14.746.666. Der er tale om et byggelån i sognehuset fra stiftet. Den kortfristet gæld er samlet set reduceret med DKK 35.000. Gælden til kreditorer er reduceret i året, mens anden kortfristet gæld er steget tilsvarende. Menighedsrådets frie midler er samlet set reduceret med DKK 1.242.134 til dækning af driftsunderskud og midler til opførelsen og indretningen af sognehuset.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles anlægsramme

Kirkekassen bogfører de modtagne midler og afholdte udgifter. Provstikassen fører oversigt over de samlede bevillinger og anvendte midler.

Fælles samarbejder på provstiplan

Menighedsrådet deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspuljer, fælles annoncering, udvikling af helhedsplaner, ansættelse af konsulent, fælles gudstjenester, tværgående projekter i forhold til mini- og konfirmandundervisning samt fælles skoletjeneste jf. vedtægter. Udgifterne afholdes af Provstikassen.

Fælles kalkning

Menighedsrådet deltager i "Kalkningssamarbejdet Holbæk Provsti". Udgifterne dækkes af Holbæk Provsti jf. separat biregnskab.

Regnskabssamarbejdet

Sankt Nikolai kirkekasse deltager i "Regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti". Kirkekassen afholder andel af udgiften.

Funktion som fælles kirkekontor

Skt. Nikolai kirkekasse varetager funktionen som fælles kirkekontor. Funktionen er finansieret af Skt. Nikolai kirkekasse og Holbæk Provsti. Omkostningerne bogføres i Skt. Nikolai kirkekasse.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

| | Regnskab 2019 | Budget 2019* | Regnskab 2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 11.553.544,04 | 11.503.904,00 | 11.709.507,96 |
| Øvrig drift i alt | -12.424.623,55 | -11.490.700,00 | -11.487.478,01 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -1.678.860,92 | -1.744.421,00 | -1.339.136,72 |
| Indtægter | 3.200,00 | 0,00 | 13.200,00 |
| Udgifter, løn | -462.575,43 | -712.921,00 | -753.051,43 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.219.485,49 | -1.031.500,00 | -599.285,29 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -4.045.340,62 | -3.388.724,00 | -3.510.117,59 |
| Indtægter | 103.286,50 | 10.000,00 | 129.846,70 |
| Udgifter, løn | -3.607.647,31 | -2.708.524,00 | -3.110.549,32 |
| Udgifter, øvrig drift | -540.979,81 | -690.200,00 | -529.414,97 |
| 4 Kirkegård | -4.187.355,27 | -4.376.087,00 | -4.415.106,05 |
| Indtægter | 2.761.975,45 | 2.541.260,00 | 2.551.287,29 |
| Udgifter, løn | -5.217.115,67 | -5.392.847,00 | -5.343.771,46 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.732.215,05 | -1.524.500,00 | -1.622.621,88 |
| 5 Præstebolig mv. | 52.409,16 | 34.800,00 | 48.999,37 |
| Indtægter | 67.240,95 | 63.500,00 | 66.206,37 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -14.831,79 | -28.700,00 | -17.207,00 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -2.290.111,65 | -1.796.080,00 | -2.133.694,98 |
| Indtægter | 832.082,99 | 793.000,00 | 700.000,00 |
| Udgifter, løn | -2.066.032,73 | -1.662.580,00 | -1.665.078,89 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.056.161,91 | -926.500,00 | -1.168.616,09 |
| 7 Finansielle poster | -275.364,25 | -220.188,00 | -138.422,04 |
| A Resultat af drift | -871.079,51 | 13.204,00 | 222.029,95 |
| 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) | 1.523.432,60 | 1.642.334,00 | 670.728,94 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -5.913.217,06 | -100.000,00 | -9.694.702,98 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -456.738,38 | -489.000,00 | -328.480,95 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | -4.846.522,84 | 1.053.334,00 | -9.352.454,99 |
| C Resultatopgørelse | -5.717.602,35 | 1.066.538,00 | -9.130.425,04 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -587.242,21 | 402.392,06 | -184.850,15 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -136.184,90 | 0,00 | -136.184,90 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -792.787,01 | 0,00 | -792.787,01 |
| 721150 Langfristet gæld | 10.673.590,91 | 4.073.075,75 | 14.746.666,66 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -981.386,33 | 1.242.134,54 | 260.748,21 |
| 742010 Årsafslutningskonto | 5.717.602,35 | -5.717.602,35 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -157.965,28 | 11.650,92 | -146.314,36 |

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

| | |
|---------------|---------------------------------|
| 611510-90 | Debitorer |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender |
| 619030 | Kirke- og præsteembedekapitaler |
| 619090 | Gravstedkapitaler |

Værdipapirer

| | |
|-----------|--|
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer |
| 581250 | Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler) |

Likvide beholdninger

| | |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105 | Bank drift og anlæg |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |

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

| | |
|--------|---------------------------------|
| 721110 | Opsparing til anlæg |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 721150 | Langfristet gæld |
| 721160 | Arv og donationer |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |

Hensættelser

| | |
|--------|--|
| 761180 | Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190 | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold |

Lån

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

Skyldige omkostninger

| | |
|---------------|---|
| 951510 | Kreditorer |
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2019 | Ultimo 2019 |
|----------------------|----------------------|
| 10.810.154,32 | 11.620.992,51 |
| 208.389,36 | 178.282,69 |
| 98.980,46 | 172.976,76 |
| 136.184,90 | 136.184,90 |
| 10.366.599,60 | 11.133.548,16 |
| 100.064,78 | 98.375,62 |
| 90.886,50 | 90.886,50 |
| 9.178,28 | 7.489,12 |
| 3.978.305,58 | 2.235.841,38 |
| 951.653,35 | 1.238.192,17 |
| 587.242,21 | 184.850,15 |
| 2.439.410,02 | 812.799,06 |
| 14.888.524,68 | 13.955.209,51 |

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 8.018.025,18 | 13.747.278,45 |
| -587.242,21 | -184.850,15 |
| -136.184,90 | -136.184,90 |
| -792.787,01 | -792.787,01 |
| 10.673.590,91 | 14.746.666,66 |
| -157.965,28 | -146.314,36 |
| -981.386,33 | 260.748,21 |
| -10.462.418,91 | -11.229.367,47 |
| -95.819,31 | -95.819,31 |
| -10.366.599,60 | -11.133.548,16 |
| -10.673.590,91 | -14.746.666,66 |
| -10.673.590,91 | -14.746.666,66 |
| -1.770.540,04 | -1.726.453,83 |
| -732.472,60 | -388.369,69 |
| 52.735,21 | 0,00 |
| -1.090.802,65 | -1.338.084,14 |
| -14.888.524,68 | -13.955.209,51 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 11.503.904,04 | 11.503.904,00 | 11.709.507,96 | 11.503.904,04 | 0,00 | 0,00 |
| 49.640,00 | 0,00 | 0,00 | 49.640,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.553.544,04 | 11.503.904,00 | 11.709.507,96 | 11.553.544,04 | 0,00 | 0,00 |

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -576.226,29 | -642.851,00 | -477.703,87 | 0,00 | -381.457,71 | -194.768,58 |
| -91.471,19 | -80.000,00 | -78.941,79 | 0,00 | 0,00 | -91.471,19 |
| -323.201,42 | -671.132,00 | -651.101,29 | 3.200,00 | -66.117,72 | -260.283,70 |
| -613.562,25 | -150.000,00 | -66.224,79 | 0,00 | -15.000,00 | -598.562,25 |
| -74.399,77 | -200.438,00 | -65.164,98 | 0,00 | 0,00 | -74.399,77 |
| -1.678.860,92 | -1.744.421,00 | -1.339.136,72 | 3.200,00 | -462.575,43 | -1.219.485,49 |

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -19.847,00 | -50.000,00 | -31.443,13 | 0,00 | 0,00 | -19.847,00 |
| -2.474.986,00 | -1.992.111,00 | -2.149.599,95 | 0,00 | -2.347.708,98 | -127.277,02 |
| -538.506,12 | -578.984,00 | -582.495,16 | 0,00 | -445.422,04 | -93.084,08 |
| -289.607,96 | -277.940,00 | -263.877,29 | 0,00 | -289.607,96 | 0,00 |
| -309.169,25 | -296.389,00 | -251.189,24 | 0,00 | -51.759,66 | -257.409,59 |
| -319.868,94 | -31.800,00 | -94.572,21 | 1.875,00 | -303.079,51 | -18.664,43 |
| -44.675,23 | -100.000,00 | -94.745,42 | 90.560,00 | -127.600,00 | -7.635,23 |
| -46.880,12 | -59.500,00 | -40.395,19 | 10.851,50 | -42.469,16 | -15.262,46 |
| -1.800,00 | -2.000,00 | -1.800,00 | 0,00 | 0,00 | -1.800,00 |
| -4.045.340,62 | -3.388.724,00 | -3.510.117,59 | 103.286,50 | -3.607.647,31 | -540.979,81 |

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
42 Krematorium
43 Arbejde uden for egen kirkegård

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -4.093.024,22 | -4.274.082,00 | -4.354.942,27 | 2.239.901,47 | -4.809.524,35 | -1.523.401,34 |
| -267.414,60 | -142.379,00 | -125.857,41 | 231.197,22 | -335.572,76 | -163.039,06 |
| 167.401,79 | 40.374,00 | 65.693,63 | 285.195,00 | -72.018,56 | -45.774,65 |
| 5.681,76 | 0,00 | 0,00 | 5.681,76 | 0,00 | 0,00 |
| -4.187.355,27 | -4.376.087,00 | -4.415.106,05 | 2.761.975,45 | -5.217.115,67 | -1.732.215,05 |

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 52.409,16 | 34.800,00 | 48.999,37 | 67.240,95 | 0,00 | -14.831,79 |
| 52.409,16 | 34.800,00 | 48.999,37 | 67.240,95 | 0,00 | -14.831,79 |

I alt

Formål

| 6 Administration og fællesudgifter | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 2019 | 2019 | 2018 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -1.209.205,64 | -1.032.231,00 | -1.122.475,10 | 0,00 | -827.487,94 | -381.717,70 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget | -122.831,85 | -133.476,00 | -195.827,77 | 0,00 | -45.494,48 | -77.337,37 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -335.671,79 | -194.970,00 | -199.692,36 | 0,00 | -88.900,64 | -246.771,15 |
| 63 Bygning | -12.369,33 | -21.882,00 | -26.631,75 | 0,00 | -10.400,58 | -1.968,75 |
| 64 Økonomi | -328.999,00 | -347.500,00 | -324.999,96 | 0,00 | -3.999,96 | -324.999,04 |
| 65 Personregistrering - civil | 223.230,13 | 321.082,00 | 214.804,28 | 832.082,99 | -587.167,46 | -21.685,40 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -504.264,17 | -327.103,00 | -362.426,48 | 0,00 | -502.581,67 | -1.682,50 |
| 67 Efteruddannelse | 0,00 | -60.000,00 | -20.016,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | 0,00 | 0,00 | -96.429,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -2.290.111,65 | -1.796.080,00 | -2.133.694,98 | 832.082,99 | -2.066.032,73 | -1.056.161,91 |

| 7 Finansielle poster | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2019 | 2019 | 2018 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -225.872,25 | -233.050,00 | -71.197,78 | 0,00 | 0,00 | -225.872,25 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -4.143,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.143,61 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 1.471,17 | 11.500,00 | 551,48 | 1.471,17 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 1.361,84 | 1.362,00 | 1.361,84 | 1.361,84 | 0,00 | 0,00 |
| 75 Kursgevinst/-tab | 0,00 | 0,00 | 15.401,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -48.181,40 | 0,00 | -84.538,73 | 0,00 | 0,00 | -48.181,40 |
| I alt | -275.364,25 | -220.188,00 | -138.422,04 | 2.833,01 | 0,00 | -278.197,26 |

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2019 | 2019 | 2018 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 81 Sognegård | -5.913.217,06 | 0,00 | -9.694.702,98 | 0,00 | 0,00 | -5.913.217,06 |
| 83 Kirkegård | -372.225,88 | -489.000,00 | -328.480,95 | 0,00 | 0,00 | -372.225,88 |
| 84 Krematorium | -84.512,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -84.512,50 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 1.523.432,60 | 1.642.334,00 | 670.728,94 | 1.523.432,60 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -4.846.522,84 | 1.053.334,00 | -9.352.454,99 | 1.523.432,60 | 0,00 | -6.369.955,44 |

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 | | |
| 136B Klosterporten 10 | 307 | 2.950.000 | 511.900 | | Præstebolig |
| 131C Kirkestræde 2B | 147 | 1.000.000 | 251.400 | | Præstekontorer |
| 133C Klosterstræde 7 | 206 | 2.750.000 | 154.500 | | Kirkekontor m.v. |
| Nyt sognehus | | | 2.350.000 | | Nyt sognehus |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 6.700.000 | | | |

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

Skt. Nikolai sogn Holbæk, Kollekt

2019

| Kollektperiode og modtager | Indsamlet beløb |
|---|----------------------|
| 1. januar – Nytårsindsamlingen Det danske Bibelselskab (Obligatorisk) | 130,00 |
| H.3. K. søndag til og med Seksagesima Kirkens Korshær i Holbæk | 2.947,00 |
| Fastelavn til og med Midfaste Folkekirkens Nødhjælp/Fasteindsamlingen | 1.118,50 |
| Mariæ Bebudelsesdag Folkekirkens Ungdomskor | 90,00 |
| Palmesøndag til og med 6. s. i påsken KFUM og K i Danmark | 50,00 1.176,00 |
| Pinsedag til og med 3. s. e. trinitatis Folkekirkens nødhjælp | 1.587,52 |
| 4. s. e. trin Den kristne Radio i Holbæk | 50,00 |
| 5. s. e. trinitatis til og med 9 s. e. trinitatis Nicolaitjenesten i Roskilde | 791,50 |
| 10. s. e. trinitatis til og med 15. s. e. trinitatis De lokale spejdere i Holbæk | 1.457,92 |
| 16. s. e. trin til og med 20. s. e. trin Mission Øst | 850,00 |
| Alle Helgens dag til og med sidste søndag i kirkeåret Danske Sømands- og Udlandskirker | 404,50 |
| 1.s.i advent til og med 4.s.i advent Holbæk og Tveje Merløse menighedspleje | 1.448,25 2.027,00 |
| Juleaften/juledag/2.juledag/julesøndag Børnesagens Fællesråd | 3.682,00 |
| I alt | 17.810,19 |

