

ÅRSREGNSKAB 2019

for Hornbæk Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 7441

CVR-nr. 22827928

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Hornbæk 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 Hornbæk Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hornbæk Sogns kirkekasse 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 ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af 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.

Hellerup, den 9. oktober 2020
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R-Søbørg'.

René Søbørg
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

2019 har været et overgangsår for overdragelsen af administrationen af Hornbæk Kirkegård til Helsingør Kirkegård. Fakturering er fortsat foregået i Hornbæk, mens lønudgifter udelukkende er afholdt af Helsingør. Fra og med 2020 skal alle kirkegårdens aktiviteter administreres fra Helsingør.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.306.469,00	3.453.792,00	3.807.009,50
Øvrig drift i alt	-3.073.455,36	-3.453.792,00	-3.755.769,63
2 Kirkebygning og sognegård	-488.436,65	-469.334,00	-422.333,09
Indtægter	37.450,00	30.000,00	43.000,00
Udgifter, løn	-109.689,16	-216.334,00	-189.089,89
Udgifter, øvrig drift	-416.197,49	-283.000,00	-276.243,20
3 Kirkelige aktiviteter	-1.164.780,56	-1.418.158,00	-1.238.920,28
Indtægter	85.254,00	80.000,00	80.279,50
Udgifter, løn	-899.232,62	-982.466,00	-921.808,57
Udgifter, øvrig drift	-350.801,94	-515.692,00	-397.391,21
4 Kirkegård	-662.677,53	-857.400,00	-1.296.700,99
Indtægter	628.978,54	585.000,00	602.783,23
Udgifter, løn	0,00	-1.042.400,00	-1.060.380,80
Udgifter, øvrig drift	-1.291.656,07	-400.000,00	-839.103,42
5 Præstebolig mv.	-165.717,11	-130.000,00	-127.133,07
Indtægter	67.339,28	60.000,00	67.739,62
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-233.056,39	-190.000,00	-194.872,69
6 Administration og fællesudgifter	-597.649,23	-578.900,00	-667.711,91
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-457.323,35	-406.900,00	-440.853,21
Udgifter, øvrig drift	-140.325,88	-172.000,00	-226.858,70
7 Finansielle poster	5.805,72	0,00	-2.970,29
A Resultat af drift	233.013,64	0,00	51.239,87
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.656,20	0,00	-3.178,80
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	440.350,16	557.500,00	629.357,24
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.176.330,85	0,00	-1.796,11
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-408.610,80	-432.500,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-57.500,00	-125.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.204.747,69	0,00	624.382,33
C Resultatopgørelse	-971.734,05	0,00	675.622,20

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.221.701,89	1.201.604,71	-20.097,18
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-299.966,15	0,00	-299.966,15
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-293.592,10	0,00	-293.592,10
741110 Menighedsrådets frie midler	-284.071,35	-210.016,78	-494.088,13
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-109.308,66	-19.853,88	-129.162,54
742010 Årsafslutningskonto	971.734,05	-971.734,05	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-202.636,63	155.977,96	-46.658,67

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.873.199,16	2.983.444,95
191.117,53	121.011,73
10.679,61	60.586,26
299.966,15	299.966,15
2.371.435,87	2.501.880,81
0,00	0,00
2.650.905,17	1.576.383,81
467.419,13	922.520,52
1.221.701,89	20.097,18
961.784,15	633.766,11
5.524.104,33	4.559.828,76
-2.411.276,78	-1.283.564,77
-1.221.701,89	-20.097,18
-299.966,15	-299.966,15
-293.592,10	-293.592,10
-202.636,63	-46.658,67
-284.071,35	-494.088,13
-109.308,66	-129.162,54
-2.371.435,87	-2.501.880,81
-2.371.435,87	-2.501.880,81
0,00	0,00
-741.391,68	-774.383,18
-281.369,00	-319.225,03
0,00	-105.040,00
-334.274,33	-219.474,08
-125.748,35	-130.644,07
-5.524.104,33	-4.559.828,76

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.453.792,00	3.453.792,00	3.484.447,00	3.453.792,00	0,00	0,00
-147.323,00	0,00	322.562,50	-147.323,00	0,00	0,00
3.306.469,00	3.453.792,00	3.807.009,50	3.306.469,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.633,74	-8.000,00	-11.338,46	0,00	0,00	-7.633,74
-161.097,15	-185.000,00	-155.404,91	800,00	-68.989,76	-92.907,39
-42.518,14	-40.000,00	-38.743,90	0,00	0,00	-42.518,14
-233.498,97	-216.734,00	-204.227,81	36.650,00	-40.699,40	-229.449,57
-43.688,65	-19.600,00	-12.618,01	0,00	0,00	-43.688,65
-488.436,65	-469.334,00	-422.333,09	37.450,00	-109.689,16	-416.197,49

3 Kirkelige aktiviteter

- 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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-718.493,36	-795.878,00	-713.860,29	3.450,00	-609.652,56	-112.290,80
-89.164,75	-97.435,00	-83.505,03	0,00	-19.794,87	-69.369,88
384,98	4.000,00	-162,46	24.711,00	0,00	-24.326,02
-64.075,15	-70.000,00	-80.029,75	0,00	0,00	-64.075,15
-203.238,76	-308.875,00	-227.684,64	1.600,00	-177.173,03	-27.665,73
-77.236,01	-76.870,00	-73.944,93	0,00	-74.356,16	-2.879,85
-11.757,51	-71.100,00	-59.733,18	55.493,00	-18.256,00	-48.994,51
-1.200,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.164.780,56	-1.418.158,00	-1.238.920,28	85.254,00	-899.232,62	-350.801,94

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-704.349,00	-892.400,00	-1.345.762,26	587.307,07	0,00	-1.291.656,07
41.671,47	35.000,00	49.061,27	41.671,47	0,00	0,00
-662.677,53	-857.400,00	-1.296.700,99	628.978,54	0,00	-1.291.656,07

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-165.717,11	-130.000,00	-127.133,07	67.339,28	0,00	-233.056,39
-165.717,11	-130.000,00	-127.133,07	67.339,28	0,00	-233.056,39

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-31.213,75	-30.000,00	-35.368,78	0,00	0,00	-31.213,75
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-149.101,55	-120.760,00	-137.598,37	0,00	-104.651,06	-44.450,49
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-59.018,99	-85.000,00	-85.060,20	0,00	0,00	-59.018,99
63 Bygning	-19.823,88	-23.400,00	-19.823,88	0,00	-18.199,92	-1.623,96
64 Økonomi	-53.035,18	-72.300,00	-47.419,47	0,00	-51.168,06	-1.867,12
65 Personregistrering - civil	-142.728,05	-118.720,00	-145.732,32	0,00	-141.652,24	-1.075,81
66 Personregistrering - kirkelig	-142.727,83	-118.720,00	-145.732,49	0,00	-141.652,07	-1.075,76
67 Efteruddannelse	0,00	-10.000,00	-4.280,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-46.696,40	0,00	0,00	0,00
I alt	-597.649,23	-578.900,00	-667.711,91	0,00	-457.323,35	-140.325,88

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-6.316,44	0,00	-2.238,14	0,00	0,00	-6.316,44
76 Momsregulering	12.122,16	0,00	-732,15	12.122,16	0,00	0,00
I alt	5.805,72	0,00	-2.970,29	12.122,16	0,00	-6.316,44

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.176.330,85	0,00	3.993,89	0,00	0,00	-1.176.330,85
81 Sognegård	0,00	0,00	-5.790,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-408.610,80	-432.500,00	0,00	0,00	0,00	-408.610,80
85 Præsteboliger	-57.500,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	-57.500,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-2.656,20	0,00	-3.178,80	-2.656,20	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	557.500,00	557.500,00	1.000.000,00	557.500,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	-117.149,84	0,00	-370.642,76	-117.149,84	0,00	0,00
I alt	-1.204.747,69	0,00	624.382,33	437.693,96	0,00	-1.642.441,65

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		
Horneby By, Hornbæk 19	17968	7.800.000	5.065.100	0	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		7.800.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	76,50
Danmission	42,00
De Samv.Menighedsplejer	402,00
DSUK	874,50
Døvemenerighederne	673,32
Folkekirkens Nødhjælp	1.245,00
Folkekirkens Ungdomskor	361,50
Hornbæk Menighedspleje	9.438,00
Kirkens Korshær	1.162,00
Kofoed Skole	100,00
	14.374,82

Biregnskab - Minilæsser

Dato	Tekst	Udgift	Indtægt
Budget 2014	Ligningsmidler		100.000,00
Budget 2015	Ligningsmidler		100.000,00
2014	Renter		62,47
2015	Renter	573,47	
2016	Renter	0,32	
19-01-2016	Henrik Fog /minilæsser	189.292,50	
17-12-2019	Retur til provsti	10.196,18	
		200.062,47	200.062,47
	Resultat		0,00

Biregnskab - Opgradering af AV-udstyr

Dato	Tekst	Udgift	Indtægt
Budget 2014	Ligningsmidler		25.000,00
Budget 2017	Ligningsmidler		15.000,00
Året 2017	Renter		119,31
Året 2018	Renter		124,17
Året 2019	Renter		126,74
19-09-2017	Elgiganten /to projektorer	5.998,00	
20-09-2017	avXperten /div. kabler	696,00	
29-12-2017	Ahrendt-Jensen /udskiftning af projektor	10.195,95	
09-02-2018	Whiteboard-Nordic /mobilt whiteboard	5.790,00	
03-10-2019	Thomann.de /bærbar optager	2.629,70	
04-10-2019	Line Audio Design /mikrofoner	1.902,85	
05-11-2019	Thomann /stang til mikrofoner	508,55	
13-12-2019	Dyhl Electric /opsætning af mikrofoner og kamera	6.700,00	
17-12-2019	Retur til provsti	5.578,95	
		40.000,00	40.000,00
	Resultat		0,00

Biregnskab - Orgelrenovering

Dato	Tekst	Udgift	Indtægt
Budget 2017	Ligningsmidler		200.000,00
Budget 2018	Ligningsmidler		1.000.000,00
25-05-2018	Molslinjen /orgelekkursion	1.723,00	
29-05-2018	Leje af minibus /orgelekkursion	2.705,00	
26-06-2018	Tambohus /orgelekkursion	5.604,00	
27-06-2018	Fortæring /orgelekkursion	224,85	
27-06-2018	Vingave mm. /orgelekkursion	497,95	
27-06-2018	Leje af minibus /orgelekkursion selvrisko	250,00	
27-06-2018	Diesel til minibus /orgelekkursion (bilag mangler	588,13	
29-06-2018	Leje af minibus /orgelekkursion restbetaling	340,00	
05-07-2018	Tambohus /Aase privatbetaling for hund	-100,00	
18-12-2018	Franks Transport /flytning demo-orgler	4.375,00	
31-12-2018	Renter 3409 12198582 (orgel)	3.054,63	
23-01-2019	Orgelkonsulent Torben Krebs	10.196,24	
01-03-2019	Skandinavisk Orgelcentrum, 1. delbetaling	460.245,00	
19-03-2019	Franks transport /nedtagning af orgelbælg	8.312,50	
10-04-2019	Ahrendt-Jensen /rep. af kabler på loftet	1.051,56	
09-05-2019	Franks transport - orgel	875,00	
14-05-2019	Flügger /maleprøve orgelhus	79,90	
28-05-2019	Dyhl Elektrik ApS /el-inst. orgelprojekt	43.500,00	
29-05-2019	AV Cables - Orgelprojekt. Udlæg v. Jan Reich	104,00	
19-06-2019	Dyhl Electric /elarbejde orgel	3.894,13	
28-06-2019	Skand.Orgelcentrum /diverse uden for tilbud	76.337,50	
11-07-2019	Skandinavisk Orgelcentrum, 2. delbetaling	460.245,00	
11-07-2019	Fortæring orgeludvalgsmøde	165,30	
12-07-2019	Skand. Orgelcentrum /opbygning af gulv på loft	50.000,00	
17-07-2019	Torben Krebs /godkendelse af orgel	10.365,65	
25-10-2019	Malmester Ole V. Rasmussen	1.217,97	
17-12-2019	Retur til provsti	54.147,69	
		1.200.000,00	1.200.000,00
	Resultat		0,00

Biregnskab - Renovering af sakristi

Dato	Tekst	Udgift	Indtægt
Budget 2017	Ligningsmidler (Måtter til kirken)		38.000,00
12-04-2019	Simon Jørgensen /renovering af præsteværelse	57.893,75	
09-05-2019	Muremester G. Arnason /fliser i tekøkken	4.443,75	
28-05-2019	Ahrendt-Jensen /renovering af præsteværelset	17.972,44	
17-12-2019	Erik Petersens Fond		42.309,94
		80.309,94	80.309,94
	Resultat		0,00