

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Hillerød Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7415

CVR-nr. 29378215

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 2020 for Hillerød 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Hillerød Sogns kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Hillerød Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 14. september 2021

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

**Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Se særskilt bilag.

## 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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.930.088,00</b>	<b>2.930.088,00</b>	<b>2.559.894,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.774.047,23</b>	<b>-2.930.088,00</b>	<b>-2.354.400,08</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-596.892,12</b>	<b>-574.870,00</b>	<b>-523.937,36</b>
Indtægter	1.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-311.321,01	-316.320,00	-318.691,88
Udgifter, øvrig drift	-286.571,11	-258.550,00	-205.245,48
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.810.544,21</b>	<b>-1.882.583,00</b>	<b>-1.552.242,60</b>
Indtægter	11.876,50	39.000,00	222.338,07
Udgifter, løn	-1.504.705,44	-1.410.260,00	-1.370.345,72
Udgifter, øvrig drift	-317.715,27	-511.323,00	-404.234,95
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>28.222,42</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-9.845,80</b>
Indtægter	87.296,91	84.000,00	67.732,84
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.074,49	-88.200,00	-77.578,64
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-316.552,69</b>	<b>-300.876,00</b>	<b>-263.604,87</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.622,86	-44.500,00	-52.508,31
Udgifter, øvrig drift	-263.929,83	-256.376,00	-211.096,56
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-78.280,63</b>	<b>-167.559,00</b>	<b>-4.769,45</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>156.040,77</b>	<b>0,00</b>	<b>205.493,92</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	530.000,00	530.000,00	2.130.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-19.132.532,04	-13.580.000,00	-5.746.477,23
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-33.380,00	0,00	-30.931,50
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-18.635.912,04</b>	<b>-13.050.000,00</b>	<b>-3.647.408,73</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-18.479.871,27</b>	<b>-13.050.000,00</b>	<b>-3.441.914,81</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-6.971.112,78	3.729.460,68	-3.241.652,10
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-89.635,47	0,00	-89.635,47
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-180.323,51	0,00	-180.323,51
721150 Langfristet gæld	0,00	16.050.000,00	16.050.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-167.777,39	-156.987,97	-324.765,36
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	889.686,04	-1.142.601,44	-252.915,40
742010 Årsafslutningskonto	18.479.871,27	-18.479.871,27	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-82.004,09	-18.317,76	-100.321,85

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser****Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
112.976,30	110.558,98
23.340,83	20.923,51
89.635,47	89.635,47
0,00	0,00
8.022.257,10	4.567.661,14
700.684,32	965.039,94
6.971.112,78	3.241.652,10
350.460,00	360.969,10
<b>8.135.233,40</b>	<b>4.678.220,12</b>

-6.601.167,20	11.860.386,31
-6.971.112,78	-3.241.652,10
-89.635,47	-89.635,47
-180.323,51	-180.323,51
0,00	16.050.000,00
-82.004,09	-100.321,85
-167.777,39	-324.765,36
889.686,04	-252.915,40
0,00	0,00
0,00	-16.050.000,00
0,00	-16.050.000,00
-1.534.066,20	-488.606,43
-1.494.635,33	-62.297,53
0,00	-343.790,00
-39.430,87	-82.518,90
<b>-8.135.233,40</b>	<b>-4.678.220,12</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.930.088,00	2.930.088,00	2.559.894,00	2.930.088,00	0,00	0,00
<b>2.930.088,00</b>	<b>2.930.088,00</b>	<b>2.559.894,00</b>	<b>2.930.088,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-552.031,65	-504.620,00	-479.959,89	0,00	-311.321,01	-240.710,64
-9.862,19	-30.000,00	-21.600,09	0,00	0,00	-9.862,19
-34.998,28	-40.250,00	-22.377,38	1.000,00	0,00	-35.998,28
<b>-596.892,12</b>	<b>-574.870,00</b>	<b>-523.937,36</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-311.321,01</b>	<b>-286.571,11</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-223,08	0,00	-1.250,00	0,00	0,00	-223,08
-894.058,49	-804.910,00	-813.880,13	726,00	-790.108,31	-104.676,18
-85.826,39	-99.323,00	121.148,92	6.000,00	-5.000,00	-86.826,39
-448.149,35	-485.633,00	-469.812,72	4.150,50	-429.026,36	-23.273,49
-45.498,75	-90.000,00	-19.441,44	0,00	0,00	-45.498,75
-221.204,11	-296.397,00	-273.309,87	1.000,00	-176.484,48	-45.719,63
-84.834,04	-104.820,00	-95.697,36	0,00	-77.086,29	-7.747,75
-30.750,00	0,00	0,00	0,00	-27.000,00	-3.750,00
0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-1.810.544,21</b>	<b>-1.882.583,00</b>	<b>-1.552.242,60</b>	<b>11.876,50</b>	<b>-1.504.705,44</b>	<b>-317.715,27</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
28.222,42	-4.200,00	-9.845,80	87.296,91	0,00	-59.074,49
<b>28.222,42</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-9.845,80</b>	<b>87.296,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.074,49</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-135.023,81	-124.932,00	-120.227,13	0,00	0,00	-135.023,81
-58.543,64	-49.000,00	-73.085,96	0,00	-35.622,82	-22.920,82
-61.541,08	-39.000,00	-70.291,78	0,00	-17.000,04	-44.541,04
0,00	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-61.444,16	-61.444,00	0,00	0,00	0,00	-61.444,16
<b>-316.552,69</b>	<b>-300.876,00</b>	<b>-263.604,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.622,86</b>	<b>-263.929,83</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-70.555,56	-168.500,00	0,00	0,00	0,00	-70.555,56
72 Øvrige renteudgifter	-8.800,69	0,00	-5.710,63	0,00	0,00	-8.800,69
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.075,62	941,00	941,18	1.075,62	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-78.280,63</b>	<b>-167.559,00</b>	<b>-4.769,45</b>	<b>1.075,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-79.356,25</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-74.797,50	-80.000,00	-66.153,25	0,00	0,00	-74.797,50
81 Sognegård	-19.057.734,54	-13.500.000,00	-5.680.323,98	0,00	0,00	-19.057.734,54
85 Præsteboliger	-33.380,00	0,00	-30.931,50	0,00	0,00	-33.380,00
92 Ligningsbeløb anlæg	530.000,00	530.000,00	2.130.000,00	530.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-18.635.912,04</b>	<b>-13.050.000,00</b>	<b>-3.647.408,73</b>	<b>530.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.165.912,04</b>

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Kannikegade 2 161 a	2169	10.400.000	6.513.500		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		10.400.000			

*\*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.*

<b>Kollekt indsamlinger 2020 Hillerød Kirke</b>	
<b>Rækkenavn</b>	<b>Sum af Amount</b>
Aeropagos	300,00
Bibellæseringen i DK	700,00
Cafe Exit	204,00
Danmission	1.930,00
Dansk Bibelinstitut	450,00
Dansk Oase	25,00
Diakonissestiftelsen	1.270,50
Evangelisk Alliance	350,00
Exit	1.180,00
Folkekirkens nødhjælp	1.485,00
Folkekirkens Undomskor	170,00
Indenlandsk Sømandsmission	284,00
Indre Mission DK	850,00
KFS	50,00
KFUM & K i DK	550,00
KFUMs Soldaterhjem	240,00
Kirkefondet	130,00
Kofoedskole	250,00
Kristen Pædagogisk Institut	150,00
Libanon Via Danmission	1.050,00
Light to Kids	1.215,00
Menighedsfakultet	205,00
Menighedsplejen	8.591,50
Mission Afrika	100,00
Ordet og Israel	1.230,00
Promission	300,00
Provstiets Fælles indsamlingsprojekt	5.504,00
<b>Hovedtotal</b>	<b>28.764,00</b>

## Bilag 5: Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtaget, menighedsrådet/provstiudvalget deltager i.

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen	Projekt: Birgitte Gron Regnskab: Lone Pepke
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen	Projekt: Ellen Esmarch Pedersen/Provstiudvalget Regnskab Lone Pepke
Det fælles regnskabskontor	Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gorløse, Hillerød, Nodebo-Gadevang, Præstevang, Skævninge-Lille Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsonderup, Ullerød	Provstiudvalgskassen	Lone Pepke
Det fælles kirkekontor	Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gorløse, Hillerød, Nodebo-Gadevang, Præstevang, Skævninge-Lille Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsonderup,	Provstiudvalgskassen	Lone Pepke
Aktivitetspuljen i Hillerød	Ullerød, Uvelse Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gorløse, Hillerød, Nodebo-Gadevang, Præstevang, Skævninge-Lille Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsonderup, Ullerød, Uvelse	Provstiudvalgskassen	Lone Pepke
Minikonfirmandordningen	Gorløse, Hillerød, Nodebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Strø, Tjæreby-Alsonderup, Ullerød, Uvelse	Provstiudvalgskassen	Projekt: Provstiudvalget Regnskab: Lone Pepke



### Styring anlægsaktiviteter 2020

Pr. 31.12.2020

Hillærød

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer  
Hjemtagne lån og afdrag på lån  
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler til budget 2020	Stiftlån	plus =		Tillægsbevillinger anvendt 5%	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Midler til rådighed 1.2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)	Saldo 31.12.2020
				hævede opsparringer	hjemtagne lån								
Tilbygning sognehus	5.833.898			16.500.000					22.333.898	19.012.734,54		3.321.163,69	3.241.652,10
Bevilling på afdrag lån		450.000		-450.000					0			0,00	
Lindetræer		80.000							80.000	45.000		35.000,00	3.241.652,10
80 Reparation og tugning af ydervæg i kirken	50.000								50.000	12.063		37.937,50	
80 Præstegården gluv og gulvvarme og Synsudsatte opgaver	77.000								77.000	33.360		43.620,00	
Semlæneløb i præstegården	0								0			0,00	
85 Udsiftning termoruder	63.681								63.681	62.735		946	79.511,59
Renovering af gemmer, hæverappe og kældervægg i PG	56.847								56.847			56.846,75	173.404,25
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
									0			0,00	
Bevillinger i alt (netto)	6.081.428	530.000		16.050.000					22.661.428	19.165.912	946	3.494.567,94	173.403,75
													252.915,34

Tal til resultatdisponering opgøres på næste side

<b>Forklaring til resultatdisponering</b>	<b>Bank</b>	<b>Bank</b>
Saldo 2019 Ultimo	6.971.112,78	
Korrektion i forhold til 2019	-1.137.214,78	
Tilført	5.833.898,00	
Brugt	-19.012.734,54	
Til Lindetræer	3.241.652,10	
Kunst/skulptur	79.511,36	
	80.000,00	
	-45.000,00	
	<b>3.241.652,10</b>	
	<b>Korrekt saldo bank</b>	
	Overføres fra drift	79.511,36
	Videreført øv. Anlæg	173.404,50
		252.915,86
-167.777,39	-156.986,77	-324.764,16
-6.971.112,78	3.729.460,68	-3.241.652,10
889.686,04	-1.142.601,44	-252.915,40
0,00	16.050.000,00	16.050.000,00
		<b>18.479.872,47</b>

**Året udviser et overskud på drift kr.156.041**

### **Formål 2100 Kirkebygning**

Samlet set en større udgift på 45.006 kr., som især kan henføres til forøgede forbrugsafgifter som el og vedligehold af tekniske installationer

### **Formål 2200 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)**

Kontoen er 20.137 kr. under budget. Orglet er blevet stemt, men der har været færre udgifter til eftersyn af klokkerne.

### **Formål 2300 Sognegård**

Samlet set en mindre udgift på 5.250 kr. i forhold til budgettet.

### **Formål 3 Kirkelige aktiviteter**

Det samlede budget inden for dette område er der et mindre forbrug på 72.039 kr., hvilket primært kan ses som udtryk af færre aktiviteter i 2020 pga. Covid 19

### **Formål 5 Præstebolig**

Udgifterne vedrørende præstegården er under budget. Dette skyldes færre omkostninger vedr. vedligehold af bygning og udenoms arealer.

### **Formål 6 Administration og fællesudgifter**

Samlet set et merforbrug på 15.677 kr. som hovedsagelig skyldes annoncering efter ny organist.

### **Formål 7 Finansielle poster**

Der er et mindre forbrug i renter, hvilket kan forklares med at renter til stiftet først er sat i kraft for andet halvår 2020 og rentesatsen er mindre end forventet

### **Formål 8 Anlægsinvesteringer**

#### **Anlæg**

**Der er modtaget 16.500.000 kr. som lån fra stiftet til restfinansiering af tilbygning. (Lånet er afdraget med kr. 450.000 i 2020). Den disponible saldo for 2020 til tilbygning udgør herefter 22.333.898 kr. Årets forbrug er 19.012.735 kr. Byggeriet færdiggøres primo 2021, hvorefter et endeligt byggeregnskab kan opstilles.**

**Foruden tilbygningen videreføres kr. 173.404,25 til andre anlægsopgaver.**

**Der er pr. 31.12.2020 en saldo på opsparingskontoen på kr. 3.241.652,10, hvilket er kr. 79.511,59 mindre end anlægsskemaet viser. Det skyldes udgifter, der er udgiftsført og endnu ikke betalt/udgifter betalt fra driftskonto. For at regulere dette videreføres kr. 252.915,34 (173.403,75+79.511,59).**