

ÅRSREGNSKAB 2020

for Sankt Olai Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 7437

CVR-nr. 23256312

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 2020 for Sankt Olai 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 Sankt Olai Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Olai 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 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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.

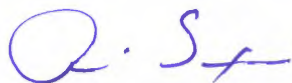
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 13. oktober 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søbørg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskab 2020 viser et overskud på 795.058,82 kr. mod et budgetteret underskud på 85.000 kr. Overskuddet for Skt. Olai er 114.747,96 kr., mens overskuddet for Helsingør Kirkegård beløber sig til 690.310,86 kr. De væsentligste afvigelser fremhæves nedenfor:

1. Der er tilført ekstrabevillinger på 878.097 kr. Dette omfatter bl.a. inddækning af underskud på kirkegård fra 2019, refusion af manglende erhvervelse m.v. samt 5% midler til anlæg.
2. Kirkebygning og Sognegård: Besparelse på ca. 131 tkr. Behovet for konsulentytelser har været mindre end forventet, mens der er anvendt flere midler på udvendig vedligeholdelse, da der er gennemført nødvendig maling af døre. Budgetsat flygel blev indkøbt i 2019. For Sognegården har behovet for udvendig og indvendig vedligeholdelse været mindre, mens der er anvendt flere midler på rengøring pga. Corona. På formål 25 skyldes den store afvigelse øgede udgifter til varme i præsteboliger. Dette undersøges nærmere.
3. Kirkelige Aktiviteter: Der har været en besparelse på 265 tkr. primært på grund af lavere aktivitetsniveau som følge af Corona. Beløbet dækker over besparelser på vikarer og drengekor, mens der har været øgede udgifter til streaming under 3131 af gudstjenester. Kirkelig undervisning har delvist ligget stille. Øget udgifter til kommunikation skyldes større udgifter til trykning af kirkeblad. At der ikke har været større besparelse på bl.a. kirkekoncerter skyldes faste lønomkostninger, og de lavere variable udgifter modsvares af tilsvarende manglende indtægter ved entréindtægter.
4. Kirkegården har en øget udgift på 188 tkr., hvilket bl.a. skyldes at indtægter for erhvervelse af gravsteder ikke bogføres her, men figurerer under tillægsbevillinger, som refusion fra provstiet. 41 Kapel/begravelse udviser et overskud på 311 tkr mod et forventet underskud på 515 tkr. Differencen skyldes at lønomkostninger er bogført under 4000 Kirkegård.
5. Præstebolig har øgede udgifter på 79 tkr. Dette skyldes dels selvbetalning efter vandskade i præstebolig 1, udskiftning af trappe i præstebolig 2 og maling i præstebolig 3. Arbejder, der var nødvendige efter syn, men hvortil der ikke blev bevilget anlægsmidler. Menighedsrådet besluttede, at anvende nogle af de frie midler på disse arbejder.
6. Administration og fællesudgifter. På totalen er der anvendt 50 tkr. mere end budgetteret bl.a. til anskaffelser af it-udstyr til ny organist, højere AUB, afskedsreception for domorganist og øgede udgifter til annoncering ved stillingsbesættelse.

Menighedsrådets frie midler udgør pr. 31.12.2020 1.104.904,60 kr. Menighedsrådet har besluttet at allokere:

- 450.000 kr. til indkøb af nyt kameranlæg for organisten og streaminganlæg
- 170.000 kr. til iværksættelse af nye aktiviteter til fremme af kirkens virke.
- 200.000 kr. som reserve for forberedende arbejder i forbindelse med nyt domkirkens hus.

Menighedsrådes frie midler efter allokering udgør 284.904,60 kr.

Kirkegårdens frie midler udgør pr. 31.12.2020 Kr. 520.550 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet driver Fælles Regnskabskontor med deltagelse af Vestervang, Egebækvang, Sthens, Mørdrup, Gurre og Tikøb Sogne samt Helsingør Kirkegård.

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.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	11.933.501,10	11.055.404,00	9.639.292,00
Øvrig drift i alt	-11.138.442,28	-11.140.404,00	-9.919.910,46
2 Kirkebygning og sognegård	-1.309.206,24	-1.390.755,00	-1.228.469,17
Indtægter	1.258.373,63	1.266.093,00	1.207.320,67
Udgifter, løn	-1.354.703,88	-1.359.848,00	-1.313.933,36
Udgifter, øvrig drift	-1.212.875,99	-1.297.000,00	-1.121.856,48
3 Kirkelige aktiviteter	-3.386.450,84	-3.650.947,00	-3.547.123,19
Indtægter	15.894,50	58.000,00	105.268,12
Udgifter, løn	-2.933.399,54	-3.135.147,00	-3.116.170,54
Udgifter, øvrig drift	-468.945,80	-573.800,00	-536.220,77
4 Kirkegård	-5.138.146,24	-4.950.360,00	-4.174.170,31
Indtægter	3.024.829,86	3.612.000,00	3.693.014,58
Udgifter, løn	-6.328.950,23	-6.585.560,00	-6.197.471,92
Udgifter, øvrig drift	-1.834.025,87	-1.976.800,00	-1.669.712,97
5 Præstebolig mv.	-155.452,76	-76.000,00	-38.408,11
Indtægter	241.535,40	231.000,00	235.467,96
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-396.988,16	-307.000,00	-273.876,07
6 Administration og fællesudgifter	-1.087.978,90	-1.037.679,00	-935.401,78
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-343.149,45	-341.015,00	-330.734,40
Udgifter, øvrig drift	-744.829,45	-696.664,00	-604.667,38
7 Finansielle poster	-61.207,30	-34.663,00	3.662,10
A Resultat af drift	795.058,82	-85.000,00	-280.618,46
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)	472.000,00	472.000,00	1.145.300,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-57.571,87	-200.000,00	-275.718,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-586.497,51	-272.000,00	-218.836,34
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-57.965,55
B Resultat af anlæg	-172.069,38	0,00	592.779,86
C Resultatopgørelse	622.989,44	-85.000,00	312.161,40

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-87.818,41	0,00	-87.818,41
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-788.448,33	0,00	-788.448,33
741110 Menighedsrådets frie midler	-990.156,64	705.252,04	-284.904,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.624.592,69	182.069,38	-2.442.523,31
741140 Kirkegårdens frie midler	169.760,23	-690.310,86	-520.550,63
741150 Udstyr til organist/streaming	0,00	-450.000,00	-450.000,00
741151 Styrkeselse af kirkens aktiviteter efter Corona	0,00	-170.000,00	-170.000,00
741152 Reserve til nyt Sognehus	0,00	-200.000,00	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-622.989,44	622.989,44	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	1.664,39	1.664,39

Styning anlægsaktiviteter 2020 Skt. Olai + Helsingør Kirkegård

Anlægsaktiviteter pr. 31.12.2020

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud	Midter til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller-)
			hævdede opsparinger	hjemtagne lån								
Kirkebygning												
8040 Skt. Olai domkirken plads integreres (15+16)	1.136.382,00								1.136.382,00			1.136.382,00
8046 Lys i bænke (19)	37.951,87								37.951,87	37.951,87		0,00
									0,00			0,00
Domkirkens Hus												
8101 Skitseprojekt til nyt sognehus (8041)(Ulla)(18+19)	623.680,00								623.680,00			623.680,00
8102 Forarbejde til nyt sognehus (20)		200.000,00							200.000,00	13.620,00		186.380,00
8103 Udskiftning af radiator i kældere (19)	10.000,00					-10.000,00			0,00			0,00
8105 Sct. Olai gade 53, mur under vindue provsti (19)	30.000,00								30.000,00			30.000,00
8115 Dilationsfuge mod Kirkestræde (19)	10.000,00								10.000,00	6.000,00		4.000,00
8140 Invendig malerbehandling kontor & kældere	20.531,25								20.531,25			20.531,25
									0,00			0,00
Præsteboliger												
8512 Slotsvej Efterisolering dæk over kældere (17)	18.000,00								18.000,00			18.000,00
									0,00			0,00
Kirkegård												
8302 Plænekilipper		210.000,00							210.000,00	199.216,05		10.783,95
8301 7 stk. bøgetræer		62.000,00							62.000,00	56.741,00		5.259,00
8307 Istandsættelse af personaletuer (18)	31.038,42								31.038,42	13.697,96		17.340,46
8310 Fugeskader kirkegårdsrum (17)	111.369,25								111.369,25	64.342,50		47.026,75
8311 Skalmur mod Møllebakken fuges + ny portflage (18)	240.000,00								240.000,00	240.000,00		0,00
8360 Kapelbygning renoveres (16)	111.839,90								111.839,90			111.839,90
									0,00			0,00
Kirkegårdskapel												
8363 Trækorsets kapelfacade (19)	31.300,00								31.300,00			31.300,00
8377 El-katafalk til kapel (19)	12.500,00								12.500,00	12.500,00		0,00
8378 Limtræsdrager & loft i kapel males (19)	200.000,00								200.000,00			200.000,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	2.624.592,69	472.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	3.086.592,69	644.069,38	0,00	2.442.523,31
Videreførte midler primo/ultimo												182.069,38

1) Anlæg 8046 er afsluttet, det resterende beløb er tilbagebetalt til PU.

2) Anlæg 8103 er afsluttet i 2019, hvor pengene er taget af driften.

- 3) Anlæg 8311 udsættes, de 240.000 kr. tilbagebetales til PU i 2020.
- 4) Anlæg 8377 er afsluttet, det resterende beløb tilbagebetales til PU i 2020.
- 5) Anlæg 8140 er afsluttet, det resterende beløb tilbagebetales til PU i 2021.
- 6) Anlæg 8307 er afsluttet, det resterende beløb tilbagebetales til PU i 2021.
- 7) Anlæg 8310 er afsluttet, det resterende beløb tilbagebetales til PU i 2021.

Tillægsbevillinger

Projekt	Overførte midler fra 2019	Bevillinger modtaget 2020	Forbrug i 2020	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2021
5%-midler Driftsunderskud 2019		414.413,00	414.413,00	4000	0,00
5%-midler Robotplæneklipper		44.293,23	44.293,23	4030	0,00
5%-midler refusion erhvervelse 1.kv. + 2.kv.		103.733,34	103.733,34	4000	0,00
5 %-midler Renhold ubemidlede		68.211,80	68.211,80	4000	0,00
5%-midler refusion erhvervelse 3.kv.		31.035,03	31.035,03	4000	0,00
5%-midler refusion erhvervelse 4.kv.		32.364,10	32.364,10	4000	0,00
5%-midler tæret vandvær mandskabsbygning		21.152,58	21.152,58	4030	0,00
5%-midler Dækning ubemidlede		76.000,00	76.000,00	4000	0,00
5%-midler Forsikringsskade kapel		20.900,96	20.900,96	4030	0,00
5%-midler til rep. af Pixi minilæsser Hornbæk KG		23.085,56	23.085,56	4030	0,00
5%-midler til indkøb af maskintrailer		42.907,50	42.907,50	4030	0,00
I alt	0,00	878.097,10	878.097,10		0,00

Driftsresultat - Frie midler	Overskud	795.058,82
Driftsresultat pr. 31.12.2020	Overskud	795.058,82
Kirkegård Driftsresultat	Underskud	-187.786,24
Resultat af afsluttet anlæg Helsingør Kirkegård		0,00
5%-midler refusion manglende erhvervelse m.m		878.097,10
Kirkegård reelt driftsresultat	Overskud	690.310,86
Kirkegård Frie midler pr. 1.1.2020		-169.760,23
Kirkegård Frie midler pr. 31.12.2020		520.550,63
Domkirken Driftsresultat	Overskud	982.845,06
Overførsel fra anlæg til drift		10.000,00
Resultat af afsluttet anlæg Skt.Olai		0,00
5%-midler refusion manglende erhvervelse m.m		-878.097,10
Domkirken reelt driftsresultat	Overskud	114.747,96
Domkirken Frie midler pr. 1.1.2020		990.156,64
Reserveret til særlige formål i 2021		-820.000,00
Domkirken Frie midler pr. 31.12.2020		284.904,60

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
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
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 kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
10.545.150,29	11.586.000,80
263.606,70	153.766,43
137.454,04	728.000,14
87.818,41	87.818,41
10.056.271,14	10.616.415,82
0,00	0,00
4.983.553,05	5.870.552,06
258.582,06	295.751,02
4.722.381,99	5.573.860,04
2.589,00	941,00
15.528.703,34	17.456.552,86

-4.321.255,84	-4.942.580,89
-87.818,41	-87.818,41
-788.448,33	-788.448,33
0,00	1.664,39
-990.156,64	-284.904,60
169.760,23	-520.550,63
-2.624.592,69	-2.442.523,31
0,00	-820.000,00
-10.278.812,81	-10.838.957,49
-222.541,67	-222.541,67
-10.056.271,14	-10.616.415,82
0,00	0,00
-928.634,69	-1.675.014,48
-173.892,43	0,00
269.461,43	-735.697,62
-960.617,00	-867.083,00
-63.586,69	-72.233,86
-15.528.703,34	-17.456.552,86

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.055.404,00	11.055.404,00	9.334.885,00	11.055.404,00	0,00	0,00
878.097,10	0,00	304.407,00	878.097,10	0,00	0,00
11.933.501,10	11.055.404,00	9.639.292,00	11.933.501,10	0,00	0,00

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-806.467,26	-878.568,00	-712.350,73	209.301,20	-394.856,03	-620.912,43
-202.586,69	-215.000,00	-150.128,60	0,00	0,00	-202.586,69
-224.489,97	-289.556,00	-216.874,00	28.400,00	-52.092,70	-200.797,27
0,00	0,00	-90.521,77	947.493,40	-898.427,01	-49.066,39
-75.662,32	-7.631,00	-58.594,07	73.179,03	-9.328,14	-139.513,21
-1.309.206,24	-1.390.755,00	-1.228.469,17	1.258.373,63	-1.354.703,88	-1.212.875,99

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.343.731,58	-2.350.540,00	-2.549.757,62	1.180,00	-2.193.823,68	-151.087,90
-92.252,75	-191.400,00	-129.172,85	3.000,00	-20.250,00	-75.002,75
0,00	0,00	-157,92	0,00	0,00	0,00
-274.330,55	-225.961,00	-224.643,00	1.191,00	-94.536,29	-180.985,26
-145.446,15	-240.443,00	-77.714,85	0,00	-141.071,09	-4.375,06
-441.346,44	-509.910,00	-466.237,21	3.580,00	-402.107,17	-42.819,27
-87.143,37	-130.893,00	-97.639,74	6.943,50	-81.611,31	-12.475,56
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-3.386.450,84	-3.650.947,00	-3.547.123,19	15.894,50	-2.933.399,54	-468.945,80

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.810.919,09	-4.414.643,00	-4.914.422,33	2.343.997,27	-6.356.453,53	-1.798.462,83
311.531,89	-515.717,00	-543.414,00	319.238,22	27.503,30	-35.209,63
-353,41	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-353,41
361.594,37	0,00	1.283.666,02	361.594,37	0,00	0,00
-5.138.146,24	-4.950.360,00	-4.174.170,31	3.024.829,86	-6.328.950,23	-1.834.025,87

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-29.780,32	-32.000,00	-42.941,94	97.912,92	0,00	-127.693,24
-75.778,03	-40.000,00	-1.456,25	75.375,57	0,00	-151.153,60
-49.894,41	-4.000,00	5.990,08	68.246,91	0,00	-118.141,32
-155.452,76	-76.000,00	-38.408,11	241.535,40	0,00	-396.988,16

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-206.611,45	-182.000,00	-170.842,36	0,00	0,00	-206.611,45
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-208.788,77	-227.433,00	-180.902,23	0,00	-128.461,48	-80.327,29
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-179.485,92	-96.740,00	-134.556,61	0,00	-51.426,25	-128.059,67
63 Bygning	-30.740,36	-40.000,00	-32.020,04	0,00	-21.457,04	-9.283,32
64 Økonomi	-197.563,33	-207.493,00	-221.454,54	0,00	0,00	-197.563,33
65 Personregistrering - civil	-70.902,34	-72.721,00	-70.358,50	0,00	-70.902,34	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-70.902,34	-72.721,00	-70.358,50	0,00	-70.902,34	0,00
67 Efteruddannelse	-11.698,60	-35.000,00	-54.909,00	0,00	0,00	-11.698,60
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-7.714,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.714,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-103.571,04	-103.571,00	0,00	0,00	0,00	-103.571,04
I alt	-1.087.978,90	-1.037.679,00	-935.401,78	0,00	-343.149,45	-744.829,45

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-38.167,68	-35.663,00	-22.186,84	0,00	0,00	-38.167,68
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.053,82	1.000,00	922,10	1.053,82	0,00	0,00
76 Momsregulering	-24.093,44	0,00	24.926,84	0,00	0,00	-24.093,44
I alt	-61.207,30	-34.663,00	3.662,10	1.053,82	0,00	-62.261,12

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-37.951,87	0,00	-205.429,50	0,00	0,00	-37.951,87
81 Sognegård	-19.620,00	-200.000,00	-70.288,75	0,00	0,00	-19.620,00
83 Kirkegård	-586.497,51	-272.000,00	-218.836,34	0,00	0,00	-586.497,51
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-57.965,55	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	472.000,00	472.000,00	1.145.300,00	472.000,00	0,00	0,00
I alt	-172.069,38	0,00	592.779,86	472.000,00	0,00	-644.069,38

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		
Helsingør Markjorder 37r	1.167 m ²	3.350.000	1.227.400	1.204.300	Præstebolig med kontor
Marienlyst 1dk	1.184 m ²	2.850.000	2.480.000	1.871.200	Præstebolig med kontor
Helsingør Bygrunde 95a	671 m ²	1.900.000	1.280.900	1.362.900	Præstebolig, kontorer, lokal
Ejendomsværdi i alt		8.100.000			

**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
Det Danske Bibelselskab	391,50
FKN	174,50
Kirkens Korshær	257,00
Sårede veteraner og deres familier	105,00
Mission blandt hjemløse	256,00
Åbne Døre	3.056,50
Diakonissestiftelsen	125,00
Menighedsplejen	2.467,50
I alt	6.833,00