

ÅRSREGNSKAB 2020

for Sthens Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 9098

CVR-nr. 82654011

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 Sthens 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 Sthens Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sthens 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 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 31. maj 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R-Søeborg', written in a cursive style.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskab 2020 udviser et underskud på 45.113 kr.

2. Kirkebygning og sognegård

Manglende indtægter skyldes næsten ingen lejeindtægter i 2020 pga. Corona, samt en lavere forbrugsindtægt på tjenestebolig Magnolievej 2.

3. Kirkelige aktiviteter

Manglende indtægter skyldes aktiviteter er sat i bero pga. Corona. Underforbrug på driftsudgifter til diverse aktiviteter skyldes også Corona.

5. Præstebolig

Underforbrug på driftsudgifter til præstebolig skyldes istandsættelse af Magnolievej 2 ved indflytning af ny præst. Istandsættelsen er foregået under anlæg.

6. Administration

Højere udgift til løn skyldes en højere løn til kordegn end budgetteret. Merforbrug på driftsudgifterne skyldes højere it-udgifter til indkøb af nye computer.

Samlet giver disse afvigelser fra budgettet et driftsunderskud på 45.113 kr.

I regnskabsåret konstateredes skimmelsvamp på Magnolievej som i sit fulde beløb blev bevilget udbedret for i alt 653.793,94 kr.

Hertil har der været et yderlige anlægsforbrug på 295.564,94 kr. hvoraf der fra tidligere år til istandsættelse af tjenesteboligen var overført 91,452,77 kr., hvorfor netto anlægsmerforbruget på tjenesteboligen udgør 204.112,18 kr.

Dette merforbrug har været drevet af mange forskellige omstændigheder, primært beroende på et efterslæb i tidligere års vedligeholdelse af præsteboligen, hvilket blev identificeret i forbindelse med boligens ibrugtagelse ved tiltrædelse af ny præst.

Der har således i året været en for menighedsrådet yderst ustabil situation, hvor der af menighedsrådet er blevet besluttet at iværksætte anlægstiltag i forventning om efterfølgende godkendelse herfra fra Provstiudvalget.

Menighedsrådet har efter iværksættelserne søgt om at få dette dækket fra 5 % midlerne, hvilket der er blevet givet afslag på, hvorfor merforbruget er overført til driftsmidlerne som et underskud uden provstiudvalgs endelige tiltrædende.

Der er i januar 2021 af menighedsrådet blevet iværksat besparelser på driften i 2021 således at driftsresultatet for 2021 vil blive et overskud på ca. 190.000 kroner i forhold til budget 2021.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles regnskabskontor på Helsingør Kirkegård ved Skt. Olai sogn.

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
1 Fælles indtægter i alt	3.628.899,96	3.628.900,00	3.553.249,96
Øvrig drift i alt	-3.674.012,96	-3.628.900,00	-3.602.150,65
2 Kirkebygning og sognegård	-916.501,77	-822.315,00	-861.277,74
Indtægter	78.381,28	91.750,00	13.971,32
Udgifter, løn	-403.258,99	-383.065,00	-367.931,85
Udgifter, øvrig drift	-591.624,06	-531.000,00	-507.317,21
3 Kirkelige aktiviteter	-1.936.405,64	-2.001.154,00	-1.912.479,88
Indtægter	10.692,00	41.000,00	47.824,50
Udgifter, løn	-1.535.062,03	-1.539.854,00	-1.450.935,49
Udgifter, øvrig drift	-412.035,61	-502.300,00	-509.368,89
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-5.915,43	-74.000,00	-29.116,93
Indtægter	112.008,70	108.000,00	89.130,21
Udgifter, løn	0,00	0,00	-8.176,68
Udgifter, øvrig drift	-117.924,13	-182.000,00	-110.070,46
6 Administration og fællesudgifter	-811.397,47	-728.513,00	-795.593,87
Indtægter	285,55	0,00	0,00
Udgifter, løn	-359.560,55	-310.628,00	-477.755,81
Udgifter, øvrig drift	-452.122,47	-417.885,00	-317.838,06
7 Finansielle poster	-3.792,65	-2.918,00	-3.682,23
A Resultat af drift	-45.113,00	0,00	-48.900,69
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-372,47
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	653.793,94	0,00	845.933,50
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-504.217,57
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-956.337,40	0,00	-257.143,73
B Resultat af anlæg	-302.543,46	0,00	84.199,73
C Resultatopgørelse	-347.656,46	0,00	35.299,04

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-68.516,45	512,44	-68.004,01
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-172.000,72	0,00	-172.000,72
741110 Menighedsrådets frie midler	-155.506,58	247.691,25	92.184,67
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-145.577,77	99.452,77	-46.125,00
742010 Årsafslutningskonto	347.656,46	-347.656,46	0,00

Styring af anlægsaktiviteter 2020 Sthens

Anlægsaktiviteter pr. 31.12.2020														
Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparinger		minus = gjenførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) Renter	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Ekslerne tilskud	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag	plus = hævede opsparinger	minus = gjenførte opsparinger								
8510 Magnolievej Tjenesteboligen istandsættelse (19)	91.452,77						653.793,94				745.246,71	949.358,89	-204.112,18	0,00
8515 Magnolievej Opmåling af mur (19)	8.000,00										8.000,00	6.978,51	1.021,49	0,00
8520 Magnolievej Aluglaser m/Vandnæse (19)	12.500,00										12.500,00			12.500,00
8530 Løntofte Nye tagrender (19)	33.625,00										33.625,00			33.625,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	145.577,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653.793,94	0,00	0,00	0,00	799.371,71	956.337,40	-203.090,69	46.125,00
Videreførte midler primo/ultimo 99.452,77														

1) Der er ikke bevilliget ekstra 5 %-midler til hele forbruget på anlæg 8510, forbruget dækkes af driftsmidler.

Opsparing

	Primo 2020	Ultimo 2020
Opsparing Opretning Fliser	68.516,45	68.004,01

Tillægsbevillinger

	Overførte midler fra 2019	Bevillinger modtaget 2020	Forbrug i 2020	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2021
Projekt					
5%-midler dækning af skimmelsvamp MA2		77.107,94	77.107,94	8510	0,00
5%-midler dækning af skimmelsvamp MA2		576.686,00	576.686,00	8510	0,00
I alt	0,00	653.793,94	653.793,94		0,00

Driftsresultat - Frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.2020	Underskud	-45.113,00
Resultat af afsluttet anlæg		-203.090,69
Resultat af opsparing		512,44
Driftsresultat ialt overført til frie midler		-247.691,25
Frie midler pr. 01.01.2020		155.506,58
Frie midler pr. 31.12.2020	Underskud	-92.184,67

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter
 638140-60 Bank- og Girokonti
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
0,00	155.564,58
0,00	155.564,58
0,00	0,00
916.234,75	618.226,36
708.304,05	87.211,67
68.516,45	68.004,01
137.966,25	461.562,68
1.448,00	1.448,00
916.234,75	773.790,94

-541.601,52	-193.945,06
-68.516,45	-68.004,01
-172.000,72	-172.000,72
-155.506,58	92.184,67
-145.577,77	-46.125,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-374.633,23	-579.845,88
-33.465,66	-65.186,81
-45.456,50	-64.883,17
-302.408,33	-310.150,00
6.697,26	-139.625,90
-916.234,75	-773.790,94

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
3.628.899,96	3.628.900,00	3.553.249,96	3.628.899,96	0,00	0,00
3.628.899,96	3.628.900,00	3.553.249,96	3.628.899,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-861.153,42	-758.065,00	-740.744,64	300,00	-403.258,99	-458.194,43
-36.087,94	-50.000,00	-52.911,95	0,00	0,00	-36.087,94
-19.260,41	-14.250,00	-67.621,15	78.081,28	0,00	-97.341,69
-916.501,77	-822.315,00	-861.277,74	78.381,28	-403.258,99	-591.624,06

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
-1.280.364,30	-1.202.329,00	-1.160.942,77	586,00	-1.173.543,09	-107.407,21
-102.700,12	-133.000,00	-138.985,80	1.210,00	-13.162,50	-90.747,62
-72.378,02	-167.213,00	-103.698,97	8.896,00	-62.289,02	-18.985,00
-242.818,75	-195.832,00	-245.686,16	0,00	-71.756,42	-171.062,33
-65.567,35	-90.500,00	-57.339,06	0,00	-49.202,00	-16.365,35
-170.377,10	-205.480,00	-204.027,12	0,00	-165.109,00	-5.268,10
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.936.405,64	-2.001.154,00	-1.912.479,88	10.692,00	-1.535.062,03	-412.035,61

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.427,46	-21.000,00	-2.533,48	62.903,06	0,00	-55.475,60
-13.342,89	-53.000,00	-26.583,45	49.105,64	0,00	-62.448,53
-5.915,43	-74.000,00	-29.116,93	112.008,70	0,00	-117.924,13

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-175.342,45	-99.000,00	-93.347,64	0,00	0,00	-175.342,45
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-217.923,29	-210.164,00	-205.888,53	0,00	-164.416,97	-53.506,32
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-114.498,50	-92.721,00	-75.549,39	0,00	-66.443,23	-48.055,27
63 Bygning	-19.429,29	-18.300,00	-18.713,14	0,00	-19.429,29	0,00
64 Økonomi	-107.068,28	-107.000,00	-106.999,96	285,55	-7.041,63	-100.312,20
65 Personregistrering - civil	-74.744,87	-61.832,00	-137.848,17	0,00	-74.565,35	-179,52
66 Personregistrering - kirkelig	-27.723,92	-20.611,00	-137.848,86	0,00	-27.664,08	-59,84
67 Efteruddannelse	-10.818,25	-38.000,00	-19.398,18	0,00	0,00	-10.818,25
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-3.184,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.184,60
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-60.664,02	-80.885,00	0,00	0,00	0,00	-60.664,02
I alt	-811.397,47	-728.513,00	-795.593,87	285,55	-359.560,55	-452.122,47

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-3.792,65	-2.918,00	-3.682,23	0,00	0,00	-3.792,65
I alt	-3.792,65	-2.918,00	-3.682,23	0,00	0,00	-3.792,65

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-504.217,57	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-956.337,40	0,00	-257.143,73	0,00	0,00	-956.337,40
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	-372,47	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	219.422,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	653.793,94	0,00	626.511,50	653.793,94	0,00	0,00
I alt	-302.543,46	0,00	84.199,73	653.793,94	0,00	-956.337,40

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 Overdrev 6az	854	2.700.000	758.000	806.500	Præstebolig Magnolievej 2
Rørtang, Helsingør jorder	885	2.650.000	1.429.400	1.310.500	Præstebolig Løntofte 55
Ejendomsværdi i alt		5.350.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	132,00
Mission blandt hjemløse	418,00
FKN	300,00
Kirkens Korshær	919,00
Diakonissestiftelsen	67,50
Menighedsplejen	2.333,00
KFUM soldatermission	112,00
Sct. Lukas stiftelsen	85,00
Mellemkirkeligt arbejde	60,00
Danmission	40,00
FDF	258,50
I alt	4.725,00