

ÅRSREGNSKAB 2021

for Vestervang Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 7439

CVR-nr. 67459911

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 2021 for Vestervang 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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 Vestervang Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vestervang Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 International Standard Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og krav og IESBA Code. 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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 nr. 10204 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er 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 den virksomhed, 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 det 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 den virksomhed, 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 3. november 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen'.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Forklaring til Årsregnskab 2021

Regnskab 2021 viser et overskud på 112.654,84 kr. mod et budgetteret underskud på 20.000 kr. Det reelle resultat er således et overskud på 132.654,84 kr. De væsentligste afvigelser fremhæves nedenfor:

Gruppe 2 Kirkebygning og sognegård

Overforbrug på drift

på knap 40.000 DKK. Skyldes især et merforbrug på vand, varme og el (gælder både kirkebygning og præstegård). Desuden et merforbrug vedrørende 'udvendig vedligeholdelse af bygning' (art 223010).

Underforbrug på drift

Et mindre forbrug på indvendig vedligeholdelse af bygning samt vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer. Desuden færre anskaffelser

Brugt 18% mindre end budgetteret på inventar (formål 22) fortrinsvis på grund af færre anskaffelser.

Gruppe 3 Kirkelige aktiviteter

Mindre forbrug

end budgetteret på cirka 290.000 DKK. Skyldes især et mindre forbrug vedrørende 'Gudstjeneste og kirkelige handlinger' (formål 31) og 'Kirkekoncerter' (formål 36).

Underforbrug på honorarer

Mindre udbetalt i honorar (B-indkomst) i forbindelse med afholdelse af kirkekoncerter. Den mindre aktivitet skyldes i alt væsentligt Coronaen.

Underforbrug på drift

Færre hilsener til dåb, bryllup og i forbindelse med konfirmation; mindre forbrug (honorarer, befordringsgodtgørelse, kirkebil, fortæring) i forbindelse med eftermiddagsklubben; mindre køb af IT i forbindelse med hjemmeside, mindre forbrug til trykning af kirkebladet; mindre forbrug i forbindelse med voksenkor og børnekor. Den mindre aktivitet kan i alt væsentligt tillægges coronaen.

Gruppe 5 Præstebolig mv.

Overforbrug på drift

Overforbruget er på 59.657 DKK. Merudgiften skyldes: 32.000 DKK til anlæg af en containerplads, 7.000 DKK til nyt komfur, reparation af gulv til 8.000 DKK, udskiftning af tærede rør til 8.500 DKK og rensning af pumpebrønd 2.000 DKK

Gruppe 6 Administration og fællesudgifter

Forbrug i balance

Det dækker dog over et merforbrug på knap 30.000 DKK vedrørende 'kontorhold, telefon, edb. mv.' (art 6060). Det skylder i alt væsentligt ikke-budgetterede 'anskaffelser – inventar og tekniske installationer' samt 'abonnementer/ bøger/ aviser'.

Underforbrug på efteruddannelse

Udgiften til efteruddannelse er kun på ca. det halve af det budgetterede. Det skyldes at kirketjeneren, Emil Jensen, der har krav på efteruddannelse, kun i begrænset omfang har kunnet drage nytte af tilbuddet om efteruddannelse, blandt andet på grund af det ekstra arbejde der har været med at overholde corona-restriktionerne i kirken.

Gruppe 7 Finansielle poster

Overforbrug på drift

på 54.967,30 DKK. Merudgiften skyldes hovedsagelig at 1) der er afregnet feriemidler vedrørende en medarbejder der er ophørt pr. 31/12 2020 på 45.031,80 DKK, 2) merudgifter til renter og gebyrer til Spar Nord på 9.916,54 DKK.

Gruppe 8 Anlægsramme

Mindre anlægsarbejder vedrørende kirkebygning og præstebolig, ca. 23.000 DKK. Et større anlægsarbejde til 100.000 DKK – maling af træværk på kirketårnet – afventer accept fra provstiet, og det vil i givet fald blive udført i 2022.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Menighedsrådet er med i samarbejdet om Fælles Regnskabskontor med deltagelse af Tikøb, Egebæksvang, Sthens, Mørdrup, Gurre og Helsingør kirkegård. Samarbejdet drives af Sct. Olai sogn.

Helsingør, den 18. marts 2022

Jørgen Raffnsøe
kasserer

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	3.678.260,00	3.678.266,00	3.620.636,96
Øvrig drift i alt	-3.565.605,16	-3.698.266,00	-3.344.759,78
2 Kirkebygning og sognegård	-915.697,37	-876.571,00	-821.020,19
Indtægter	41.282,70	47.000,00	6.900,00
Udgifter, løn	-464.602,74	-462.571,00	-446.603,73
Udgifter, øvrig drift	-492.377,33	-461.000,00	-381.316,46
3 Kirkelige aktiviteter	-1.843.420,44	-2.133.556,00	-1.866.474,74
Indtægter	1.400,00	3.000,00	3.800,00
Udgifter, løn	-1.612.680,01	-1.829.556,00	-1.630.083,15
Udgifter, øvrig drift	-232.140,43	-307.000,00	-240.191,59
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.	-41.657,09	18.000,00	-11.319,63
Indtægter	68.792,97	68.000,00	104.549,01
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-110.450,06	-50.000,00	-115.868,64
6 Administration og fællesudgifter	-705.275,96	-701.552,00	-638.290,65
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-265.492,66	-265.160,00	-224.738,59
Udgifter, øvrig drift	-439.783,30	-436.392,00	-413.552,06
7 Finansielle poster	-59.554,30	-4.587,00	-7.654,57
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-45.031,80	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.522,50	-4.587,00	-7.654,57
A Resultat af drift	112.654,84	-20.000,00	275.877,18

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)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-15.202,50	-15.000,00	-8.200,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-7.640,25	-10.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	2.157,25	0,00	16.800,00
C Resultatopgørelse	114.812,09	-20.000,00	292.677,18

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-113.745,07	0,00	-113.745,07
741110 Menighedsrådets frie midler	-780.154,28	-112.452,34	-892.606,62
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-214.989,60	-2.359,75	-217.349,35
742010 Årsafslutningskonto	-114.812,09	114.812,09	0,00

Styring af anlægsaktiviteter 2021 Vestervang

Anlægsaktiviteter pr.

31.12.2021

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) Renter	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån							
8002 Vinduer ved kordegn, præstekomor eftersers (21)		15.000,00						15.000,00	-202,50	0,00	
8020 Maling træværk Kirken (11)	100.000,00							100.000,00		100.000,00	
8096 Udskiftning af messehagel (18)	30.000,00							30.000,00		30.000,00	
8150 Inventar og salmebøger indkøbes (19)	24.989,60							24.989,60		24.989,60	
8501 Fuger ved køkken, badeværelse udbedres (21)		5.000,00						5.000,00		5.000,00	
8502 Fliser under nye affaldscontainer (21)		5.000,00						5.000,00		5.000,00	
8540 Indendørs maling præsteboelig (17)	30.000,00							30.000,00		30.000,00	
8585 Maling af vaskerum kælders præsteboelig (19)	30.000,00							30.000,00		30.000,00	
Bevillinger i alt (netto)	214.989,60	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.989,60	22.842,75	-202,50	217.349,35

Videreførte midler primo/ultimo

-2.359,75

Tillægsbevillinger

Projekt	Overførte midler fra 2020	Bevillinger modtaget 2021	Forbrug i 2021	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2022
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Driftsresultat - Frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.2021	Overskud	112.654,84
Resultat af afsluttet anlæg		-202,50
Driftsresultat ialt overført til frie midler		112.452,34
Frie midler pr. 01.01.2021		780.154,28
Frie midler pr. 31.12.2021	Overskud	892.606,62

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60 Bank- og Girokonti

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

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 kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
96.714,96	61.629,82
96.714,96	61.629,82
0,00	0,00
1.448.810,79	1.654.890,32
1.448.810,79	1.654.890,32
1.545.525,75	1.716.520,14

-1.108.888,95	-1.223.701,04
-113.745,07	-113.745,07
-780.154,28	-892.606,62
-214.989,60	-217.349,35
0,00	0,00
0,00	0,00
-436.636,80	-492.819,10
-33.550,84	-81.428,14
-23.396,70	-21.344,50
-308.605,00	-322.643,75
-71.084,26	-67.402,71
-1.545.525,75	-1.716.520,14

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.678.260,00	3.678.266,00	3.620.636,96	3.678.260,00	0,00	0,00
3.678.260,00	3.678.266,00	3.620.636,96	3.678.260,00	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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-831.113,43	-798.571,00	-810.935,47	4.500,00	-464.602,74	-371.010,69
-49.677,10	-60.000,00	-10.084,72	0,00	0,00	-49.677,10
-34.906,84	-18.000,00	0,00	36.782,70	0,00	-71.689,54
-915.697,37	-876.571,00	-821.020,19	41.282,70	-464.602,74	-492.377,33

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.133.363,10	-1.239.305,00	-1.229.327,96	0,00	-1.072.381,70	-60.981,40
-114.672,86	-130.940,00	-72.907,71	1.400,00	-36.719,21	-79.353,65
-123.442,48	-151.540,00	-193.356,94	0,00	-110.517,74	-12.924,74
-131.510,30	-139.047,00	-104.948,63	0,00	-72.618,70	-58.891,60
-121.678,44	-165.620,00	-87.873,70	0,00	-112.098,15	-9.580,29
-216.553,26	-305.104,00	-175.859,80	0,00	-208.344,51	-8.208,75
-2.200,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.843.420,44	-2.133.556,00	-1.866.474,74	1.400,00	-1.612.680,01	-232.140,43

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-41.657,09	18.000,00	-11.319,63	68.792,97	0,00	-110.450,06
-41.657,09	18.000,00	-11.319,63	68.792,97	0,00	-110.450,06

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-145.706,23	-120.000,00	-106.802,73	0,00	0,00	-145.706,23
-153.197,90	-168.095,00	-167.330,80	0,00	-111.237,29	-41.960,61
-118.358,84	-116.017,00	-94.076,92	0,00	-83.136,71	-35.222,13
-18.000,91	-17.500,00	-8.708,35	0,00	-18.000,00	-0,91
-107.500,23	-107.500,00	-100.625,00	0,00	-7.500,00	-100.000,23
-22.820,75	-22.524,00	-44.648,01	0,00	-22.809,33	-11,42
-22.820,75	-22.524,00	0,00	0,00	-22.809,33	-11,42
-11.478,75	-22.000,00	-3.676,00	0,00	0,00	-11.478,75
-105.391,60	-105.392,00	-112.422,84	0,00	0,00	-105.391,60
-705.275,96	-701.552,00	-638.290,65	0,00	-265.492,66	-439.783,30

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-14.522,50	-4.587,00	-7.654,57	0,00	0,00	-14.522,50
-45.031,80	0,00	0,00	0,00	-45.031,80	0,00
-59.554,30	-4.587,00	-7.654,57	0,00	-45.031,80	-14.522,50

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
85 Præsteboliger
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-15.202,50	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.202,50
0,00	0,00	-8.200,00	0,00	0,00	0,00
-7.640,25	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.640,25
25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
2.157,25	0,00	16.800,00	25.000,00	0,00	-22.842,75

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 81ha	1111	2.750.000	968.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.750.000			

**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
Folkekirkens Nødhjælp	120,00
Open Doors	110,00
Børnesagens Fællesråd	428,50
Menighedsplejen	4.659,00
I alt	5.317,50