

ÅRSREGNSKAB 2020

for Fredensborg Provstiudvalg

i Fredensborg Provsti

i Fredensborg Kommune, Hørsholm Kommune

Myndighedskode 4417

CVR-nr. 21218332

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets 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: 5

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Fredensborg Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til provstiudvalget for provstiudvalgskassen i Fredensborg Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for provstiudvalgskassen i Fredensborg Provsti 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 provstiudvalgskassen 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

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens 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 provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, 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 provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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 18. oktober 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

Notat til Årsregnskab 2020 Fredensborg Provstiudvalg - PUK Kassen

Opfølgning på årsrevision 2019 og kasseeftersyn 2020:

I revisionsprotokollat for årsregnskab 2019 er følgende bemærket:

Henlæggelsen af 5% midler i ligningsområde Fredensborg kommune overstiger det tilladte for hvad 5% reserven må være. Fredensborg Provsti har i 2020 nedbragt saldoen på 5% serven med ca. 1 mio. kr.

Skyldige feriemidler til feriefonden var ikke korrekte. I dette årsregnskab er vi nu bekendt med med det nøjagtige beløb som fremgår af årsregnskabet bilag 4.

Provstiets kommentarer til årsregnskab 2020

Resultatet af driftsregnskabet 2020 udgør kr. 128.992,06

Resultatet af anlægsarbejder 2020 udgør kr. -

Der er ingen væsentlige budgetoverskridelser i 2020, som blev et år præget af Corona.

Der er foretaget følgende diponeringer på anlæg:

Provstiudvalget har ikke haft anlægsarbejder i 2020, men anvendt anlægsformål 8000 og 9210 til de kommende udbetalinger til Menighedsrådene, der skal afregne overfor Feriefonden. Beløbet er hensat på balancekonto 761110

Samarbejder:

Provstiet administrerer samarbejdet omkring Nordsjællands korskole.

Biregnskaber der vedlægges:

Korsamarbejdet Nordsjællands Korskole

5% Biregnskab Fredensborg Ligningsområde

5% Biregnskab Hørsholm Ligningsområde

Konto for donationer til Juniorkoret - Hørsholm Menigheds Fond

Biregnskab for projektafsatte frie midler - 6001 Fælles udvikling/Undervisning

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	1.600.004,00	1.600.000,00	1.500.000,00
Øvrig drift i alt	-1.471.011,94	-1.600.000,00	-1.372.109,43
2 Kirkebygning og sognegård	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
3 Kirkelige aktiviteter	-9.289,26	-3.700,00	5.060,47
Indtægter	420.688,93	350.000,00	362.538,20
Udgifter, løn	-395.980,09	-338.000,00	-337.394,17
Udgifter, øvrig drift	-33.998,10	-15.700,00	-20.083,56
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.	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
6 Administration og fællesudgifter	-1.439.491,71	-1.588.300,00	-1.373.079,36
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-540.572,46	-565.000,00	-570.001,13
Udgifter, øvrig drift	-898.919,25	-1.023.300,00	-803.078,23
7 Finansielle poster	-22.230,97	-8.000,00	-4.090,54
A Resultat af drift	128.992,06	0,00	127.890,57

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)	2.933.187,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.933.187,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	128.992,06	0,00	127.890,57

* 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	-75.000,00	0,00	-75.000,00
741110 PUK Egenkapital	-202.064,97	-146.568,31	-348.633,28
741150 Frie midler - 3500 korsamarbejdet	-83.688,29	9.289,26	-74.399,03
741151 Frie midler - formål 6001	-442.470,20	8.286,99	-434.183,21
741152 Frie midler - formål 6002	-306.705,00	0,00	-306.705,00
741153 Frie midler - formål 6003	-193.538,00	0,00	-193.538,00
742010 Årsafslutningskonto	-128.992,06	128.992,06	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-11.193,70	-10.000,00	-21.193,70

Forklaring til resultatdisponering 2020

Forklaring til frie midler PUK 2020			Konto
Frie midler primo 2020	kr.	202.064,97	741110
Årets resultat	kr.	128.992,06	
I alt	kr.	331.057,03	

Projektafsatte dispositioner i 2020:

3500 - korsamarbejdet	kr.	9.289,26	741150
6001 - Fælles udvikling/undervisning	kr.	8.286,99	741151
Frie midler PUK kassen ultimo 2020	kr.	348.633,28	741110

Projektafsatte frie midler

3500 Korsamarbejdet:

Primo	Årets bevægelser	Ultimo	Konto
kr. 83.688,29	kr. -9.289,26	kr. 74.399,03	741150

6001 Provstiets fælles Udvikling/undervisning

Primo	Årets bevægelser	Ultimo	Konto
kr. 442.470,20	kr. -8.286,99	kr. 434.183,21	741151

6002 Kirkelige aktiviteter Fredensborg Kommune

Primo	Årets bevægelser	Ultimo	Konto
kr. 306.705,00	kr. -	kr. 306.705,00	741152

6003 Kirkelige aktiviteter Hørsholm Kommune

Primo	Årets bevægelser	Ultimo	Konto
kr. 195.538,00	kr. -	kr. 195.538,00	741153

Samarbejder:

Provstiet administrerer samarbejdet omkring Nordsjællands korskole.

Biregnskaber der vedlægges:

Korsamarbejdet Nordsjællands Korskole

5% Biregnskab Fredensborg Ligningsområde

5% Biregnskab Hørsholm Ligningsområde

Konto for donationer til Juniorkoret - Hørsholm Menigheds Fond

Biregnskab for projektafsatte frie midler - 6001 Fælles udvikling/Undervisning

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638140-60 Bank- og Girokonti
 639110-30 Kontant- og udlægskasser
 638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721140 Likviditet stillet til rådighed
 721160 Arv og donationer
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761110 Hensættelser
 748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
303.831,72	297.704,52
303.831,72	297.704,52
0,00	0,00
5.060.952,32	7.564.441,29
941.422,09	1.785.587,43
0,00	2.202.930,63
78.149,90	103.270,09
4.041.380,33	3.472.653,14
5.364.784,04	7.862.145,81

-1.314.660,16	-1.453.652,22
-75.000,00	-75.000,00
-11.193,70	-21.193,70
-202.064,97	-348.633,28
-1.026.401,49	-1.008.825,24
-4.041.380,33	-6.405.840,14
0,00	-2.933.187,00
-4.041.380,33	-3.472.653,14
0,00	0,00
-8.743,55	-2.653,45
-3.750,00	0,00
-4.993,55	-2.653,45
-5.364.784,04	-7.862.145,81

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, øvrig drift		
1.600.004,00	1.600.000,00	1.500.000,00	1.600.004,00	0,00	0,00
1.600.004,00	1.600.000,00	1.500.000,00	1.600.004,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

I alt

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

3 Kirkelige aktiviteter

35 Kirkekor

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf -- indtægter Udgifter, løn udgifter, øvrig drift		
-9.289,26	-3.700,00	5.060,47	420.688,93	-395.980,09	-33.998,10
-9.289,26	-3.700,00	5.060,47	420.688,93	-395.980,09	-33.998,10

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

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, øvrig drift		
-666.538,47	-736.300,00	-542.832,58	0,00	-26.825,00	-639.713,47
-522.469,50	-101.000,00	-387.956,09	0,00	-513.747,46	-8.722,04
593,64	-486.000,00	-190.082,21	0,00	0,00	593,64
-593,64	-5.000,00	-510,80	0,00	0,00	-593,64
-3.700,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.700,00
-246.783,74	-250.000,00	-251.697,68	0,00	0,00	-246.783,74
-1.439.491,71	-1.588.300,00	-1.373.079,36	0,00	-540.572,46	-898.919,25

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf -- indtægter Udgifter, løn udgifter, øvrig drift		
-22.230,97	-8.000,00	-4.090,54	0,00	0,00	-22.230,97
-22.230,97	-8.000,00	-4.090,54	0,00	0,00	-22.230,97

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf -- indtægter Udgifter, løn udgifter, øvrig drift		
-2.933.187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.933.187,00
2.933.187,00	0,00	0,00	2.933.187,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2.933.187,00	0,00	-2.933.187,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi	Grundværdi				
Ejendomsværdi i alt					

**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

Regnskab 5% midler i Hørsholm Ligningsområde

Fordelt på Menighedsrådsniveau	Udbetalinger	Indbetalinger
Ligning Hørsholm Ligningsområde		kr. 600.000,00
Hørsholm		
Tilbagebetaling salg præstegård		kr. 100.000,00
Kokkedal		
Kokkedal tagprojekt - rest retur		kr. 258.766,00
Rungsted		
5% lån	kr. 500.000,00	
Andre udgifter		
Kursus Kirkegårdsansatte	kr. 4.700,00	
Renteudgifter	kr. 7.151,91	
Renteudgifter dec	kr. 4.082,82	
Renteudgifter september	kr. 4.570,95	
I alt	kr. 520.505,68	kr. 958.766,00

Saldo primo 2020 konto 638111

kr. 1.781.480,45

Bevægelser i 2020 konto 638111

kr. 438.260,32

Saldo ultimo 2020 konto 638111

kr. 2.219.740,77

Konto 748031 afstemt

kr. -2.219.740,77

Regnskab 5% midler i Fredensborg Ligningsområde

Fordelt på Menighedsrådsniveau	Udbetalinger	Indbetalinger
Asminderød		
Asminderød - branddøre	kr. 51.093,75	
Asminderød gavl sognegård - rest retur		kr. 172.100,00
Lån retur Asminderød		kr. 150.000,00
Overskud anlæg 2019&2020		kr. 138.377,00
Humblebæk		
Humblebæk - Overskud anlæg 8507		kr. 85.000,00
Humblebæk Minilaster	kr. 205.000,00	
Tilbagebet. 5% vedr. køb af MultiTruck		kr. 4.300,00
Humblebæk personaleafgang	kr. 323.021,22	
Karlebo		
Karlebo - lønregulering organist	kr. 89.286,31	
Karlebo - toiletvogn	kr. 49.875,00	
Andre udgifter		
Kursus Kirkegårdsansatte	kr. 5.300,00	
Indefrysning af feriepenge	kr. 817.598,00	
Renteudgifter	kr. 8.379,31	
Renteudgifter dec	kr. 2.721,86	
Renteudgifter september	kr. 4.489,06	
I alt	kr. 1.556.764,51	kr. 549.777,00

Saldo primo 2020 konto 638110

kr. 2.259.899,88

Bevægelser i 2020 konto 638110

kr. -1.006.987,51

Saldo ultimo 2020 konto 638110

kr. 1.252.912,37

Konto 748030 afstemt

kr. -1.252.912,37

Årsregnskab 2020 - Nordsjællands Korskole

Årets indtægter:

Kontingent Korsamarbejdet

Asminderød	kr.	110.000,00
Ekstraordinær ligning til korsam. fra Asminderød	kr.	50.000,00
Karlebo	kr.	55.000,00
Hørsholm	kr.	55.000,00
Humblebæk	kr.	55.000,00
Rungsted	kr.	55.000,00
I alt fra Menighedsråd	kr.	380.000,00

3500 Korsamarbejdet

Andre indtægter:

Deltager gebyr	kr.	51.867,88
Kontingenter	kr.	6.356,05

Ungdomskoret:

Kirkekoncert Helsingør Ungdomskoret	kr.	3.000,00
Samproductions - Ungdomskoret	kr.	5.000,00
Andre indtægter i alt	kr.	66.223,93

Årets udgifter:

løn incl. Feriepenge og pension m.v.	kr.	401.792,59
KODA	kr.	1.521,84
ChurchDesk	kr.	25.535,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	kr.	166,79
Porto og fragt m.v.	kr.	7.000,00
Konsulentytelser	kr.	500,00
Gebyrer	kr.	25,00
Diverse tjenesteydelser	kr.	2.760,00
Kontorudgifter	kr.	1.460,00
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	kr.	1.000,00
Indkøb til fortæring	kr.	3.037,15
Diverse forbrugsvarer m.v.	kr.	576,36
Kortrøjer	kr.	8.938,40
Renteudgifter	kr.	750,06
Ekstraordinære udgifter	kr.	450,00
Udgifter i alt	kr.	-455.513,19

Resultat for korskolen 2020

kr.	-9.289,26
-----	------------------

Balance for Korskolen:

Frie midler primo 2020
Årets resultat
Frie midler ultimo 2020

Konto 741150

kr.	-83.688,30
kr.	9.289,26
kr.	-74.399,04

Frie midler - projektafsat til fælles Udvikling/undervisning

Forklaring til årets bevægelser

Honorarer (B-indkomst)
Befordringsgodtgørelse
Provsti fælles udvikling/undervisning
Annoncering
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.
Indkøb til fortæring

Bevægelser i alt i 2020

Budget 2020

Resultat 2020

Formål 6001

Fælles udvikling/undervisning

kr.	5.775,00
kr.	1.196,80
kr.	55.717,50
kr.	104.903,31
kr.	12.500,00
kr.	3.194,38

kr.	-183.286,99
-----	-------------

kr.	175.000,00
-----	------------

kr.	-8.286,99
------------	------------------

Egenkapitalens bevægelser 2020

Projektafsatte frie midler primo 2020
Årets resultat
Saldo ultimo 2020

Konto 741151

kr.	-442.470,20
kr.	8.286,99
kr.	-434.183,21

Regnskab for arv og donationer 2020

Formål 3520 - Juniorkor - Hørsholm Menigheds Fond

721160 - Saldo primo på arv og donationer til juniorkor	kr. 11.193,70
771010 - Årets bevægelser - Donation juniorkor - Johannes Fog	kr. 10.000,00
Saldo ultimo 2020	<u>kr. 21.193,70</u>
721160 - Saldo ultimo 2020	<u>kr. -21.190,70</u>