

ÅRSREGNSKAB 2020

for Præstevang Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7417

CVR-nr. 12954611

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Præstevang 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 Præstevang Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Præstevang 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 21. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Kommentarer til Årsregnskab 2020

Generelt er årsregnskabet for 2020 tilfredsstillende. Overordnet ser det ud som forventet med et lille overskud (efter tilskud af 5 % midler) på drift på 60.855,90 kr., i beløbet indgår en ekstraordinær indtægt på godt 10 tkr., der stammer fra ekspropriering af et mindre areal til et pumpehus for Hillerød Forsyning.

På baggrund af et i øvrigt meget usædvanligt år er årets resultat yderst tilfredsstillende.

Indenfor 3 områder har året udviklet sig anderledes end forudset:

- Covid 19 har medført en del ændringer i aktiviteter og deraf relaterede omkostninger. Det gælder fx på posterne Gudstjeneste m.v./løn (3100) og konfirmander (3231 og 3232)
- En vandskade i kirkens kælderlokaler har medført ekstraomkostninger til reparationer af rør, maling, rengøring, m.v. (2102). Omkostningerne er delvist finansieret af forsikring og herudover af tillægsbevilling fra provstiet af 5 pct. midler.
- Embedsboligen på Wedells Vænge var først klar til indflytning medio 2020. I forhold til budgettet har dette både resulteret i færre indtægter på husleje og forbrugsafgifter (5400, art 115010-20) og øgede omkostninger til færdigindretning af boligen og udenomsarealerne (5400, især arterne 223030 og 223130). Også her er Præstevang menighedsråd delvist kompenseret via provstiets 5 pct. midler.

Endelig har kirken i 2020 et væsentligt større forbrug af vand, varme og el end budgetteret, hvilket umiddelbart må undre på baggrund af det generelt lavere aktivitetsniveau i kirkens lokaler. Vi vil kigge lidt nærmere på dette i forbindelse med budgetteringen for 2022.

Vedr. resultatdisponering

Resultatet på driften er som nævnt 60.855,90 kr.. Efter tillæg af et lille overskud på anlæg samt fradrag af sidste års underskud på 7.112,14 kr. bliver årets samlede resultat 57.378,35 kr.

Menighedsrådet ønsker at benytte en del af det mindre forbrug på driften på dels istandsættelse af kirkens hvide messehagel og dels udbedring af fejl og mangler på kloaker i henholdsvis kirken og to af præstegårdene.

Samarbejder

Bilag 2 indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtægt, som menighedsrådet/provstiudvalget deltager i.

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering
Skoletjenesten	Alle sogne i Hillerød Provstiet	Provstiudvalgskassen
Sorggruppe	Alle sogne i Hillerød Provstiet	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Kirkekontor i Hillerød Provsti	Blovstrød, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Lillerød, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød og Uvelse sogne	Det Fælles Regnskabskontor i Hillerød Provsti
Det Fælles Regnskabskontor i Hillerød Provsti	Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød og Uvelse sogne	Det Fælles Regnskabskontor i Hillerød Provsti
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød og Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Minikonfirmandordningen	Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød og Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Geografisk Fleksibilitet for organister	Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød og Uvelse sogne	I de enkelte sogne som enkelte bogføringer.

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	3.477.465,79	3.341.705,00	3.178.530,30
Øvrig drift i alt	-3.416.609,89	-3.341.705,00	-3.300.479,25
2 Kirkebygning og sognegård	-838.247,86	-724.600,00	-754.988,04
Indtægter	10.794,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-292.824,48	-299.100,00	-289.437,64
Udgifter, øvrig drift	-556.217,88	-425.500,00	-465.550,40
3 Kirkelige aktiviteter	-2.015.166,67	-2.138.994,00	-1.988.393,87
Indtægter	42.282,90	17.000,00	72.611,08
Udgifter, løn	-1.840.658,30	-1.913.894,00	-1.816.453,56
Udgifter, øvrig drift	-216.791,27	-242.100,00	-244.551,39
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.	-156.720,06	-47.607,00	-185.253,70
Indtægter	226.358,20	274.393,00	179.124,93
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-383.078,26	-322.000,00	-364.378,63
6 Administration og fællesudgifter	-370.066,92	-381.954,00	-364.139,23
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-76.494,63	-65.000,00	-80.368,24
Udgifter, øvrig drift	-293.572,29	-316.954,00	-283.770,99
7 Finansielle poster	-36.408,38	-48.550,00	-7.704,41
A Resultat af drift	60.855,90	0,00	-121.948,95

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)	546.666,32	513.333,00	1.000.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-290.655,50	-280.000,00	-2.417.068,54
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.637.215,31	-3.500.000,00	-527.660,63
B Resultat af anlæg	-3.381.204,49	-3.266.667,00	-1.944.729,17
C Resultatopgørelse	-3.320.348,59	-3.266.667,00	-2.066.678,12

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-19.800,00	0,00	-19.800,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-242.294,07	0,00	-242.294,07
721150 Langfristet gæld	450.000,00	3.283.333,34	3.733.333,34
741110 Menighedsrådets frie midler	7.112,14	-64.490,49	-57.378,35
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-101.505,74	101.505,74	0,00
742010 Årsafslutningskonto	3.320.348,59	-3.320.348,59	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-142.126,21	110.874,56	-31.251,65

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

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

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
77.370,64	258.735,43
57.570,64	238.935,43
19.800,00	19.800,00
0,00	0,00
787.264,49	597.466,53
626.443,22	500.623,57
160.821,27	89.290,96
0,00	7.552,00
864.635,13	856.201,96

-48.613,88	3.382.609,27
-19.800,00	-19.800,00
-242.294,07	-242.294,07
450.000,00	3.733.333,34
-142.126,21	-31.251,65
7.112,14	-57.378,35
-101.505,74	0,00
0,00	0,00
-450.000,00	-3.733.333,34
-450.000,00	-3.733.333,34
-366.021,25	-505.477,89
-24.588,32	-129.413,32
-321.253,00	-336.622,00
-20.179,93	-39.442,57
-864.635,13	-856.201,96

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.341.705,00	3.341.705,00	2.938.599,00	3.341.705,00	0,00	0,00
135.760,79	0,00	239.931,30	135.760,79	0,00	0,00
3.477.465,79	3.341.705,00	3.178.530,30	3.477.465,79	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-794.060,27	-670.896,00	-693.488,78	10.794,50	-281.025,18	-523.829,59
-32.388,29	-30.000,00	-47.801,86	0,00	0,00	-32.388,29
-11.799,30	-23.704,00	-13.697,40	0,00	-11.799,30	0,00
-838.247,86	-724.600,00	-754.988,04	10.794,50	-292.824,48	-556.217,88

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-177.255,46	-200.000,00	0,00	0,00	-177.255,46	0,00
-1.160.328,10	-1.216.168,00	-1.331.105,22	0,00	-1.070.293,16	-90.034,94
-270.865,88	-298.094,00	-264.119,50	0,00	-234.269,22	-36.596,66
-248.824,67	-252.194,00	-237.625,40	17.433,90	-258.914,73	-7.343,84
-71.786,90	-75.000,00	-66.962,62	0,00	0,00	-71.786,90
-54.163,11	-59.738,00	-63.530,23	2.850,00	-54.833,73	-2.179,38
-29.742,55	-36.000,00	-23.250,90	21.999,00	-45.092,00	-6.649,55
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.015.166,67	-2.138.994,00	-1.988.393,87	42.282,90	-1.840.658,30	-216.791,27

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-156.720,06	-47.607,00	-159.253,70	226.358,20	0,00	-383.078,26
0,00	0,00	-26.000,00	0,00	0,00	0,00
-156.720,06	-47.607,00	-185.253,70	226.358,20	0,00	-383.078,26

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-129.615,92	-134.585,00	-167.465,19	0,00	0,00	-129.615,92
-68.090,05	-61.013,00	-66.509,37	0,00	-27.999,96	-40.090,09
-58.125,84	-59.500,00	-92.304,88	0,00	-28.115,88	-30.009,96
-14.378,79	-8.000,00	-14.378,79	0,00	-14.378,79	0,00
-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
-1.000,00	-20.000,00	-17.481,00	0,00	0,00	-1.000,00
-92.856,32	-92.856,00	0,00	0,00	0,00	-92.856,32
-370.066,92	-381.954,00	-364.139,23	0,00	-76.494,63	-293.572,29

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
72 Øvrige renteudgifter
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-30.427,08	-43.750,00	-1.566,88	0,00	0,00	-30.427,08
-6.218,90	-5.000,00	-6.345,43	0,00	0,00	-6.218,90
237,60	200,00	207,90	237,60	0,00	0,00
-36.408,38	-48.550,00	-7.704,41	237,60	0,00	-36.645,98

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
85 Præsteboliger
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-290.655,50	-280.000,00	-2.398.231,16	0,00	0,00	-290.655,50
0,00	0,00	-18.837,38	0,00	0,00	0,00
-3.637.215,31	-3.500.000,00	-527.660,63	0,00	0,00	-3.637.215,31
513.333,00	513.333,00	1.000.000,00	513.333,00	0,00	0,00
33.333,32	0,00	0,00	33.333,32	0,00	0,00
-3.381.204,49	-3.266.667,00	-1.944.729,17	546.666,32	0,00	-3.927.870,81

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		
Hillerød Markjorde 6CK	1595	3.000.000	1.558.100		Wedells Vænge 11 - Præst
Hillerød Overdrev 22 F	2008	4.350.000	1.411.900		Kornvænget 2 - Præsteboli
Hillerød Overdrev 70 L	1156	2.800.000	1.182.400		Æblehaven 20 - Præsteboli
Ejendomsværdi i alt		10.150.000			

**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
Bibelselskabet	285,00
Danmissionen	984,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.619,00
KFUM's Soldatermission	883,50
Kirkens Korshær	1.229,50
Kofoeds Skole	1.175,50
Menighedsplejen	7.374,00
PKYM Hillerød	1.761,50
Sankt Lukasstiftelsen	277,00
We Shelter	2.104,00
Y's Men's Danmark	1.176,50
Ialt	18.870,00

Præstevang Kirke
Kollektregnskab menighedsplejen 2020

Bankkonto: Nordea 2276 - 3491 176 732

Saldo pr. 1/1-2019 i bank	4.639,57
Julehjælp 2019 ej udbetalt	1.000,00
Rotary, julehjælp 2019	5.000,00
Kollekter	7.374,00
ACA-gruppen 2020 (12x100)	1.200,00
Gaver til menighedsplejen	9.408,50
Gospel Old Story, julehjælp	1.000,00
Rotary, julehjælp	5.000,00
Hillerød Inner Wheel, julehjælp	5.000,00
Y's Men's, julehjælp	3.000,00
Negative renter	-136,97
Saldo pr. 31/12-2020 i bank	42.485,10

Bemærk at julehjælp udbetalt i december 2020, kr. 20.000,00, er lagt ud fra hovedkontoen og først hæves fra menighedsplejens konto i januar 2021

Opdateret pr. 31.12.2020

Præstevang Kirke

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg 5% midler	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
Stiftsmiddellån: WV adrag											0			0
			233.333				33.334				266.667	266.667		0
											0			0
											0			0
		22.288									22.288	20.234	2.053	0
	Nv belysning i kirkerummet (start 2018/19)	39.520							-39.520		0			0
	Nyt klaver til menighedslokale (start 2019)	31.288							-31.288		0			0
	Maling træværk låm (start 2020)		280.000								280.000	270.421	9.579	0
											0			0
											0			0
Præstebolig WV: Ombygning - lån fra Stiftet (start 2019 450.000)											0			0
	8.411				3.550.000				70.808		3.629.219	3.637.215	-7.997	0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)											0			0
	101.506	513.333	0	3.550.000		33.334	0	0	0	0	4.198.173	4.194.537	3.635	0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	101.506	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	513.333	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	3.550.000	Årets bevægelser på gæld
Note 5	33.334	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	4.198.173	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	4.194.537	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	3.635	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	0	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	0	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	101.506	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-101.506	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	3.550.000	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	-----------	---

Frie midler

741110	Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--

Byggeregnskab Wedells Vænge 11

	2019	2020	i alt
Rådgiverudbud	34.112,50		34.112,50
Tegnestue			
Byggeansøgning, byggetilladelse mm	18.500,00		18.500,00
Ingeniører - Forudgående undersøgelser			
Situationsplan, servitutter og afsætning bygning	18.750,00	16.224,06	34.974,06
Geoteknisk rapport, jord- og miljøundersøgelser	31.675,00		31.675,00
Kortlægning kloak	13.366,25		13.366,25
Ingeniør			
Rådgivning	287.500,00	150.000,00	437.500,00
Rådgivning ekstraarbejde (undersøgelse sætning i fundament)	31.250,00		31.250,00
Hovedentreprenør			
Hovedentreprise - kontraktarbejde		3.311.178,75	3.311.178,75
Tillægsarbejder		122.332,50	122.332,50
Reparation skotrender		29.250,00	29.250,00
Diverse inventar til anlæg			
Nye cylindre, langskilte og nøgler		5.695,00	5.695,00
Lampe til gæstetoilet		335,00	335,00
Cykelstativ		1.485,00	1.485,00
Byggetilladelser og ibrugtagingsattest	6.435,00	715,00	7.150,00
Udgifter i alt	441.588,75	3.637.215,31	4.078.804,06
Udbetalt lån fra Stiftet	450.000,00	3.550.000,00	4.000.000,00
Konvertering mellem anlægsaktiviteter		70.808,00	70.808,00
Til rådighed			4.070.808,00
Rest på anlægsskema WV			-7.996,06
Konvertering af afsluttede anlægsarbejder 9.579 og 2.053			11.632,00
Overføres til driftsregnskab			3.635,94