

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sankt Hans Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8455

CVR-nr. 64349112

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Sankt Hans 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Sankt Hans kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Hans kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 fejl-information, 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 forklaring 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.

Aalborg, den 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor

Bemærkninger/forklaring til årsregnskab 2019

Årets driftsresultat udviser et overskud på 237.010,39,-
Årets ligningsbeløb til drift udgør 2.059.000,-
Det samlede forbrug er på 89%

Resultatet er påvirket af, at renoveringen af Sct. Hans Kirke er påbegyndt i august måned og forventes afsluttet i april måned 2020. Alle udgifter hertil er afholdt separat (FM 8001)

Der har dog pga. kirkens lukning, været afholdt færre arrangementer og aktiviteter, som påvirker resultatet. Ligesom både vores organist og kirkesanger er gået på pension i 2019 med deraf følgende ekstraudgifter til fratrædelsesomkostninger.

Generelt kan det siges at de samlede lønudgifterne er indenfor det budgetterede beløb, dog har kirkesangeren forbrugt incl. fratrædelsesudgifter 78 tus. kr mere end budgetteret, hvoraf de 50 tus. kr. var godkendt af menighedsråd/provsti ved disponeringen af overskud fra 2018.

Der kan til regnskabet knyttes følgende yderligere kommentarer.

FM 2 Kirkebygning mv.

Det samlede forbrug er på 90%

Der er mindre forbrug på indvendig vedligeholdelse samt vedligehold af inventar m.v., da kirken har været under renovering. Der er ligeledes et mindre forbrug end budgetteret til tjenstlige lokaler i præstegården.

FM 3 Kirkelige aktiviteter

Det samlede forbrug er på 93 %

Der har været større lønudgifter til kirkesangeren, som af MR blev bevilget et mertimeforbrug på 2,7 timer ugentligt, og som ikke har været budgetteret.

Der er også besparelse på bl.a. udsmykning i kirken.

I konfirmandundervisningen har det årlige teaterarrangement ikke været afholdt - i stedet er der afholdt et gospelarrangement i samarbejde med Læsø samt en udflugt til Aalborg, der har givet et mindre forbrug på 14 tus. kr.

Øvrige børnearrangementer er samlet set budgetsvarende.

Der har været en besparelse på 16 tus. kr. på kørselsudgifter til Juniorkonfirmanderne, hvor der i år kun har været 1 hold – med 8 mødedage.

Der er mindre forbrug til ugeannonceringen på 23.600 kr. som til dels opvejes af udgifter til annoncering efter ny gravermedhjælper, organist og kirkesanger/kirke-kulturmedarb.

FM 4 Kirkegården

Det samlede forbrug er på 85%

De faktiske indtægter er 14 tus. kr. mere end budgetteret og der er besparelser på løn- og driftsomkostninger på 44 tus. kr. Der er tale om andre mindre afvigelser i både op- og nedadgående retning - bl.a. besparelser på 21 tus. i indkøb af planter m.v.

FM 5 Præstebolig

Det samlede forbrug er på -188%

Der har været et mindre forbrug på reparation og vedligeholdelse på ca. 35 tus. kr.

FM 6 Administration

Det samlede forbrug er på 83%

Det samlede forbrug består af merforbrug på personalet bl.a. afsked med organist og kirkesanger samt annoncering efter ny organist og kirke- og kulturmedarbejder og kirkesanger – der er besparelser på IT og kontorudgifter mv. samt at der ikke er udbetalt lønninger til menighedsrådsmedlemmer men udelukkende udbetalt skattefri kontorgodtgørelse. Den årlige kirketur er ikke gennemført i 2019.

FM 7 Finansielle poster

Det samlede forbrug er 31%

Renteudgifter til stiftslån er lavere end budgetteret, da lånet er indfriet delvis 30/6 og helt 30/12. Der er i årets løb betalt negative renter for indestående i bank på ca. 5 tus. kr.

FM 8 Anlægsinvesteringer.

Der er i 2019 indkøbt digitalt kirkegårdskort til i alt 41.060 kr.. Beløbet videreføres til 2020 og bliver her finansieret af en anlægsbevilling.

Sct. Hans Kirke er under renovering, der er prissat til i alt kr. 3.672.000,-

Ved udgangen af 2019 er der brugt i alt 1.642.187,79 kr. på projektet.

Der er samtidig hævet af anlægsopsparingen i alt kr. 2.649.993,35, og der videreføres til 2020 i alt kr. – 966.745,52 kr.

Der resterer 500.000,- kr. i anlægsopsparing som først hæves i 2020.

Den resterende finansiering sker ved at der hæves en salgssum indestående i stiftet samt egne frie midler, der er disponeret i overskuddet fra 2018.

Der er modtaget 547.000,- i ligningsmidler til anlægsfinansiering, der er anvendt til indfrielse af stiftslån.

Resultat

Efter resultatdisponeringen forøges de frie midler med 238.197,77,- til i alt kr. 838.689,16,-, som MR ønsker at disponere på følgende måde:

Disponering:

530.000,- renovering af kirken (2018) KDV 38

100.000,- nye kirkegårdslåger – KDV 138.

20.000,- bevaringsværdige gravsten (2018) KDV 86

50.000,- nye aktiviteter - børnearbejde

20.000,- kursusudgifter ny medarbejder

48.000,- ekstra udg, v/genåbning af kirken

20.000,- ekstra koncertudg.

50.000,- færdiggørelse af kirkegårdsplan (bænke m.v.)

838.000,-

.....

Samarbejder:

Sct. Catharinæ, Sct. Hans, Sct. Olai og Bistrup er fælles om ugentlig helsides annonce i Vendelboposten. Der betales efter en fast fordelingsnøgle – Andelen til Sct. Hans udgør 16,67%. Sct. Hans og Sct. Olai har fælles kirkesanger, som aflønnes i Sct. Hans.

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	2.059.000,00	2.059.000,00	2.081.500,00
Øvrig drift i alt	-1.821.989,61	-2.058.784,00	-2.031.644,73
2 Kirkebygning og sognegård	-178.632,85	-199.159,00	-177.185,90
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.902,65	-12.659,00	-14.339,02
Udgifter, øvrig drift	-168.730,20	-186.500,00	-162.846,88
3 Kirkelige aktiviteter	-1.196.002,30	-1.292.720,00	-1.182.342,59
Indtægter	21.793,04	0,00	17.594,36
Udgifter, løn	-1.029.491,22	-1.039.520,00	-976.847,74
Udgifter, øvrig drift	-188.304,12	-253.200,00	-223.089,21
4 Kirkegård	-319.944,05	-377.892,00	-484.398,55
Indtægter	706.856,39	692.020,00	585.860,46
Udgifter, løn	-760.638,84	-781.912,00	-815.527,88
Udgifter, øvrig drift	-266.161,60	-288.000,00	-254.731,13
5 Præstebolig mv.	22.389,15	-11.927,00	-17.224,11
Indtægter	50.954,75	52.073,00	51.309,94
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.565,60	-64.000,00	-68.534,05
6 Administration og fællesudgifter	-151.967,36	-184.000,00	-143.953,74
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.305,00	-35.500,00	-1.812,00
Udgifter, øvrig drift	-149.662,36	-148.500,00	-142.141,74
7 Finansielle poster	2.167,80	6.914,00	-26.539,84
A Resultat af drift	237.010,39	216,00	49.855,27
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)	547.000,00	547.000,00	2.299.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.424.918,79	0,00	-160.269,47
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-41.060,04	0,00	-173.903,75
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-918.978,83	547.000,00	1.965.326,78
C Resultatopgørelse	-681.968,44	547.216,00	2.015.182,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-3.151.327,54	2.651.327,54	-500.000,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-588.086,14	0,00	-588.086,14
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-252.994,22	0,00	-252.994,22
721150 Langfristet gæld	547.147,16	-547.147,16	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-600.491,39	-238.197,77	-838.689,16
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	217.269,00	-1.184.014,17	-966.745,17
742010 Årsafslutningskonto	681.968,44	-681.968,44	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
4.329.716,62	4.323.982,69
101.353,72	118.011,28
-56.196,10	-36.405,00
588.086,14	588.086,14
3.696.472,86	3.654.290,27
0,00	0,00
3.794.855,37	2.521.013,75
631.722,68	2.013.966,50
3.151.327,54	500.000,00
11.805,15	7.047,25
8.124.571,99	6.844.996,44

-3.828.483,13	-3.146.514,69
-3.151.327,54	-500.000,00
-588.086,14	-588.086,14
-252.994,22	-252.994,22
547.147,16	0,00
-600.491,39	-838.689,16
217.269,00	-966.745,17
-3.696.472,86	-3.654.290,27
-3.696.472,86	-3.654.290,27
-547.147,16	0,00
-547.147,16	0,00
-52.468,84	-44.191,48
-59.938,83	-20.674,14
0,00	-15.000,00
-3.569,47	-7.933,36
-2.600,00	0,00
13.639,46	-583,98
-8.124.571,99	-6.844.996,44

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.059.000,00	2.059.000,00	2.081.500,00	2.059.000,00	0,00	0,00
2.059.000,00	2.059.000,00	2.081.500,00	2.059.000,00	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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-148.781,61	-154.000,00	-140.779,65	0,00	0,00	-148.781,61
-21.643,49	-32.959,00	-25.914,03	0,00	-3.751,24	-17.892,25
-8.207,75	-12.200,00	-10.492,22	0,00	-6.151,41	-2.056,34
-178.632,85	-199.159,00	-177.185,90	0,00	-9.902,65	-168.730,20

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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-618.407,94	-614.281,00	-593.931,40	1.583,80	-585.991,62	-34.000,12
-272.588,06	-288.728,00	-272.731,78	5.813,41	-205.050,32	-73.351,15
-18.364,91	-17.500,00	-12.594,40	0,00	0,00	-18.364,91
-49.143,75	-70.000,00	-46.455,27	0,00	0,00	-49.143,75
-176.790,75	-198.881,00	-163.668,76	123,72	-171.187,27	-5.727,20
-30.519,89	-59.130,00	-74.924,28	14.237,11	-39.370,01	-5.386,99
-28.987,00	-43.000,00	-16.836,70	35,00	-27.892,00	-1.130,00
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.196.002,30	-1.292.720,00	-1.182.342,59	21.793,04	-1.029.491,22	-188.304,12

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-522.283,39	-447.892,00	-659.639,32	631.723,69	-890.205,48	-263.801,60
72.772,70	70.000,00	36.230,22	75.132,70	0,00	-2.360,00
129.566,64	0,00	139.010,55	0,00	129.566,64	0,00
-319.944,05	-377.892,00	-484.398,55	706.856,39	-760.638,84	-266.161,60

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
22.389,15	-11.927,00	-17.224,11	50.954,75	0,00	-28.565,60
22.389,15	-11.927,00	-17.224,11	50.954,75	0,00	-28.565,60

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-21.835,62	-41.000,00	-22.542,95	0,00	0,00	-21.835,62
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-63.695,17	-91.600,00	-47.637,27	0,00	-2.305,00	-61.390,17
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-54.686,57	-31.200,00	-22.084,76	0,00	0,00	-54.686,57
63 Bygning	-3.850,00	-8.200,00	-4.656,00	0,00	0,00	-3.850,00
64 Økonomi	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-7.900,00	-11.000,00	-10.950,00	0,00	0,00	-7.900,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-36.082,76	0,00	0,00	0,00
I alt	-151.967,36	-184.000,00	-143.953,74	0,00	-2.305,00	-149.662,36

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-6.010,32	-7.788,00	-9.466,08	0,00	0,00	-6.010,32
72 Øvrige renteudgifter	-6.189,86	0,00	-3.256,69	0,00	0,00	-6.189,86
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.702,16	14.702,00	2.940,42	14.702,16	0,00	0,00
76 Momsregulering	-334,18	0,00	-16.757,49	0,00	0,00	-334,18
I alt	2.167,80	6.914,00	-26.539,84	14.702,16	0,00	-12.534,36

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-1.424.918,79	0,00	-160.269,47	0,00	0,00	-1.424.918,79
83 Kirkegård	-41.060,04	0,00	-173.903,75	0,00	0,00	-41.060,04
92 Ligningsbeløb anlæg	547.000,00	547.000,00	2.299.500,00	547.000,00	0,00	0,00
I alt	-918.978,83	547.000,00	1.965.326,78	547.000,00	0,00	-1.465.978,83

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		
240 Hjørring Bygrunde	838	4.850.000	766.800		Sognegård. Ejerandel 25%
35 Bagterp, Sct. Hans	1190	2.200.000	272.300		Præstebolig, Kirkegårdsvej
Ejendomsværdi i alt		7.050.000			

**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
Kamillus 2. kv. 2019	569,00

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirke

Hans

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/tit drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 1 2019	Regnskab for 2019 (forbrug) Saldo på konti	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus = gennemførte opsparinger								
Rep. kirkebygn nr 38 (512310)	-217.269	0							-217.269	1.424.919		-1.642.188
Inventar (512710)		0							0	41.060		-41.060
									0			0
									0			0
									0			0
Opsparing til anlæg		2.649.993							2.649.993			2.649.993
									0			0
Afdrag stiftslån		547.000		-547.147					-147		-147	0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	-217.269	547.000	2.649.993	-547.147	0	0	0	0	2.432.577	1.465.979	-147	966.745

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

