

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Hansted Sogns Menighedsråd

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8732

CVR-nr. 17852728

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: 3

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Hansted 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 Hansted kirkekasse

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hansted 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

## Kommentar til Hansted kirkekasse regnskab 2019

### DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	Kr. 2.119.574,23
Driftsudgifter	Kr. 1.697.966,80
Overskud på driftsrammen	Kr. 421.607,43

Årsregnskabet for 2018 udviste et underskud på kr. 311.500,53 grundet blandt andet en opsigelse fra organisten, samt renoveringen af præsteboligen. Disse to projekter påvirkede i 2018 driftsregnskabet negativt fordi der ikke blev søgt midler hjem i tide. De midler er søgt hjem i 2019, hvilket også afspejles i det flotte overskud i 2019.

De fælles indtægter for regnskabs året er betydelig højere end budgetteret grundet tillægsbevillinger til:

- De uforudsete udgifter til organist opsigelsen i 2018, kr. 72.640,10.
- Renoveringen af præsteboligen i 2018, kr. 127.359,90.
- Personregistrering, grundet manglende kordegn i andre sogne blev denne opgave flyttet til kordegnen i Hansted og medførte en merudgift for kirkekassen, kr. 18.925,63.
- Konsulentydelse til en moderater angående den nye præstebolig i pastoratet, kr. 6.159,60.

I alt efter tillægsydelse for kr. 225.085,23.

### Formål 2:

Budgetbesparelse på kr. 118.367,34.

Lønudgifter: Nogle medarbejders løn fordeles efter en nøgle, ud fra deres arbejdsopgaver. Denne nøgle har i praksis ikke svaret til hvad der budgetteres med. Det vil der blive rettet op på, til budget 2021.

### Formål 3:

Budgetbesparelse på kr. 7.214,46.

Lønudgifter: Der blev ansat en ny organist som kort efter sagde op igen. I august blev den nuværende organist ansat.

Øvrige udgifter: Der har været budgetteret med mange flere kirkelige taxa kørsler end der er realiseret, 6.000 kr.

På trods af flere trykte kirkeblade, er der ikke brugt det budgetterede beløb, 9.000 kr.

Der var budgetteret med konfirmandbibler, men denne udgift falder først i 2020.

#### Formål 4:

Budgetbesparelse på kr. 137.327,09.

Indtægter: Der har været fejlbudgetteret med indtægterne for gravstedkapitaler for året.

Lønudgifter: Kirkegårdens gravermedhjælper er ansat i flexjob og i 2018 blev der ikke søgt de rette refusioner hjem for stillingen. Dette er der gjort i 2019, hvorfor lønudgifterne er lavede end budgetteret med.

Øvrige udgifter: Der var budgetteret med ekstern hjælp til græsslåning/hækklipping for 18.000 kr., men dette er ikke realiseret.

Der er budgetteret med leje/leasing af en maskine, 25.500 kr., men denne maskine afbetalte vi rest beløbet på i december 2018.

Køb af planter til kirkegården var budget sat til 19.000 kr. mere end realiseret.

#### Formål 5:

Budgetoverskridelse på kr. 49.320,82.

Specificering af præstegårds regnskabet er vedhæftet som bilag i regnskabet.

I denne kan man se at der har været afsat for meget til boligbidrag på præsteboligen, kr. 24.000.

Derudover er der blevet anskaffet til boligen, som ikke var budgetteret med, en tørretumbler, et køleskab, en opvaskemaskine, en kogeplade og glas til brændeovnen, kr. 25.400.

#### Formål 6:

Budgetoverskridelse på kr. 68.360,58.

Der har været mangel på kordegn i nogle af de andre sogne i 2019, denne opgave påtog kordegnen i Hansted sig. De sogne kordegnen hjalp overførte deres personregistreringsmidler til Hansted, dette ses som indtægter. Det medførte at kordegnen gik op i tid og dermed blev lønudgifterne øget – den øgning i løn er der søgt og modtaget tillægsbevilling til fra provstiet.

#### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Aktivitetskontoen – Klitmøller, Ræhr og Vigsø



## 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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.119.574,23</b>	<b>1.894.489,00</b>	<b>2.345.908,33</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.697.966,80</b>	<b>-1.844.489,00</b>	<b>-2.657.408,86</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-247.727,66</b>	<b>-366.095,00</b>	<b>-306.907,63</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.130,36	-136.620,00	-26.830,14
Udgifter, øvrig drift	-211.597,30	-229.475,00	-280.077,49
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-786.014,54</b>	<b>-793.229,00</b>	<b>-946.920,52</b>
Indtægter	0,00	1.500,00	6.526,71
Udgifter, løn	-686.481,01	-650.729,00	-789.479,02
Udgifter, øvrig drift	-99.533,53	-144.000,00	-163.968,21
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-235.942,91</b>	<b>-373.270,00</b>	<b>-517.055,18</b>
Indtægter	443.592,15	384.964,00	286.513,32
Udgifter, løn	-426.087,55	-457.367,00	-487.358,71
Udgifter, øvrig drift	-253.447,51	-300.867,00	-316.209,79
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-90.120,82</b>	<b>-40.800,00</b>	<b>-596.327,88</b>
Indtægter	66.078,45	97.500,00	14.378,82
Udgifter, løn	-6.159,60	0,00	-10.450,12
Udgifter, øvrig drift	-150.039,67	-138.300,00	-600.256,58
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-342.928,58</b>	<b>-274.568,00</b>	<b>-299.304,84</b>
Indtægter	38.280,00	0,00	2.545,50
Udgifter, løn	-204.942,96	-128.802,00	-105.732,18
Udgifter, øvrig drift	-176.265,62	-145.766,00	-196.118,16
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>4.767,71</b>	<b>3.473,00</b>	<b>9.107,19</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>421.607,43</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-311.500,53</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	0,00	0,00	278.496,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-45.623,77
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-238.604,58
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.732,35</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>421.607,43</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-317.232,88</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-58.904,92	0,00	-58.904,92
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-170.000,00	0,00	-170.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	164.812,97	-438.249,43	-273.436,46
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-49.432,62	31.642,00	-17.790,62
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-5.000,00	-5.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-10.000,00	-10.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-421.607,43	421.607,43	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**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 2019	Ultimo 2019
1.877.931,18	1.915.049,70
105.337,29	117.813,19
40.262,16	85.081,73
58.904,92	58.904,92
1.673.426,81	1.653.249,86
0,00	0,00
506.375,29	539.298,01
371.512,71	526.986,22
134.862,58	12.311,79
<b>2.384.306,47</b>	<b>2.454.347,71</b>

-113.524,57	-535.132,00
-58.904,92	-58.904,92
-170.000,00	-170.000,00
164.812,97	-273.436,46
-49.432,62	-17.790,62
0,00	-15.000,00
-1.673.426,81	-1.653.249,86
-1.673.426,81	-1.653.249,86
0,00	0,00
-597.355,09	-265.965,85
-406.332,00	-52.942,11
-1.582,55	-43.486,03
-157.875,00	-173.878,00
-31.565,54	4.340,29
<b>-2.384.306,47</b>	<b>-2.454.347,71</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.894.489,00	1.894.489,00	1.963.226,00	1.894.489,00	0,00	0,00
225.085,23	0,00	382.682,33	225.085,23	0,00	0,00
<b>2.119.574,23</b>	<b>1.894.489,00</b>	<b>2.345.908,33</b>	<b>2.119.574,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-107.802,54	-106.190,00	-151.544,24	0,00	-19.778,16	-88.024,38
-39.988,65	-25.000,00	-35.466,57	0,00	0,00	-39.988,65
-83.584,27	-218.345,00	-112.544,62	0,00	0,00	-83.584,27
-16.352,20	-16.560,00	-7.352,20	0,00	-16.352,20	0,00
<b>-247.727,66</b>	<b>-366.095,00</b>	<b>-306.907,63</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.130,36</b>	<b>-211.597,30</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-711.749,81	-416.964,00	-586.854,56	0,00	-667.970,19	-43.779,62
-13.217,52	-24.250,00	-7.255,14	0,00	0,00	-13.217,52
-15.588,01	-3.000,00	-63.674,91	0,00	-13.259,88	-2.328,13
-34.790,17	-55.577,00	-71.543,81	0,00	0,00	-34.790,17
-9.469,03	-244.215,00	-194.910,56	0,00	-5.250,94	-4.218,09
0,00	-36.359,00	-22.708,94	0,00	0,00	0,00
0,00	-11.564,00	27,40	0,00	0,00	0,00
-1.200,00	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>-786.014,54</b>	<b>-793.229,00</b>	<b>-946.920,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-686.481,01</b>	<b>-99.533,53</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-263.807,74	-385.058,00	-534.745,03	392.408,03	-414.220,80	-241.994,97
27.864,83	11.788,00	17.689,85	51.184,12	-11.866,75	-11.452,54
<b>-235.942,91</b>	<b>-373.270,00</b>	<b>-517.055,18</b>	<b>443.592,15</b>	<b>-426.087,55</b>	<b>-253.447,51</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
56 Funktionær bolig

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-56.736,17	-30.300,00	-590.454,79	66.078,45	-6.159,60	-116.655,02
-33.384,65	-10.500,00	-3.422,97	0,00	0,00	-33.384,65
0,00	0,00	-2.450,12	0,00	0,00	0,00
<b>-90.120,82</b>	<b>-40.800,00</b>	<b>-596.327,88</b>	<b>66.078,45</b>	<b>-6.159,60</b>	<b>-150.039,67</b>

I alt

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-184.227,31	-140.916,00	-178.025,41	0,00	-86.537,01	-97.690,30
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-28.050,35	-27.900,00	-17.601,82	0,00	-7.500,00	-20.550,35
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-50.149,37	-36.690,00	-18.301,44	0,00	-25.063,10	-25.086,27
63 Bygning	-3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.750,00
64 Økonomi	-17.189,16	-9.312,00	-12.469,73	0,00	0,00	-17.189,16
65 Personregistrering - civil	-53.282,83	-59.750,00	-52.177,84	38.280,00	-85.842,85	-5.719,98
67 Efteruddannelse	-6.279,56	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-6.279,56
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-15.728,60	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-342.928,58</b>	<b>-274.568,00</b>	<b>-299.304,84</b>	<b>38.280,00</b>	<b>-204.942,96</b>	<b>-176.265,62</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-27,06	0,00	-361,07	0,00	0,00	-27,06
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	12,52	2.000,00	320,47	12,52	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.472,62	1.473,00	4.253,02	1.472,62	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.309,63	0,00	4.894,77	3.309,63	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>4.767,71</b>	<b>3.473,00</b>	<b>9.107,19</b>	<b>4.794,77</b>	<b>0,00</b>	<b>-27,06</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	0,00	0,00	-45.623,77	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-238.604,58	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	278.496,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.732,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---



## AKTIVITETSKONTOEN

## Formål 3201 og 3301

	2015	2016	2017	2018	2019 I alt	Budget
<b>Budget - samlet</b>						
Opstart 2018, et lille underskud fra 2017			-65,55			-65,55
Hansted andel				7.500,00		7.500,00
Ekstra overførsel fra Hansted				5.000,00		5.000,00
Klitmøller andel				7.500,00		7.500,00
Ræhr andel				7.500,00		7.500,00
Vigsø andel				7.500,00		7.500,00
Kirketeateret			-5.478,12			-5.478,12
Rammer til minikonfirmander			-100,00			-100,00
Materiale til sommerlejr			-2.185,00			-2.185,00
Materiale til sommerlejr			-303,00			-303,00
Vandfarver og pensler til aktiviteter			-1.326,60			-1.326,60
Efterårsarrangement - kreativ			-972,00			-972,00
Kreativ kirke arrangement			-2.322,50			-2.322,50
Div. Bøger til arrangementer			-999,00			-999,00
Kreativ kirke arrangement			-236,25			-236,25
Kreativ kirke arrangement			-451,00			-451,00
Kreativ kirke arrangement			-657,00			-657,00
Kirkeburger bugi			-1.095,00			-1.095,00
Konfirmandkørsel 2017			-2.449,82			-2.449,82
Kreativ kirke arrangement			-524,50			-524,50
Julegave lave dage			-3.346,50			-3.346,50
Juleaften deko			-187,50			-187,50
Juleaften deko			-1.367,48			-1.367,48
Foredrag konfirmander			-600,00			-600,00
Busbilletter konfirmander			-672,00			-672,00
Fortæring konfirmandtur			-1.581,00			-1.581,00
Konfirmandtur			-5.147,00			-5.147,00
Konfirmand Aktion 2019				-1.750,00		-1.750,00
Fastelavn arrangement				-841,68		-841,68
Ræhr andel af aktivitetskonto 2019				7.500,00		7.500,00
Ræhr andel rest af 2018				1.250,00		1.250,00
Div. Bøger til arrangementer og undervisning				-1.161,00		-1.161,00
Indkøb til konfirmander				-809,55		-809,55
Fest hatte				-160,00		-160,00
Vigsø andel af aktivitetkonto 2019				7.500,00		7.500,00
Vigsø andel af aktivitetkonto 2018				1.250,00		1.250,00
Klitmøller andel af aktivitetkonto 2019				7.500,00		7.500,00
Klitmøller andel af aktivitetkonto 2018				1.250,00		1.250,00
Div. Materialer til aktiviteter				-4.426,35		-4.426,35
Div. Bøger til arrangementer og undervisning				-721,00		-721,00
Kreativ kirke arrangement				-1.075,65		-1.075,65
Krybbspil + figurer				-799,90		-799,90
Div. Til gudstjeneste børnehave				-418,95		-418,95
Div. Til gudstjeneste børn og julegavelave dage				-888,40		-888,40
Kreativ kirke / børnehavebesøg				-1.859,00		-1.859,00
Kreativ kirke / børnehavebesøg				-621,00		-621,00
Div. Halloween ting				-438,00		-438,00
Olie til kreativ kirke				-103,50		-103,50
Olie til kreativ kirke				-109,45		-109,45
Materiale til julegave lave dage				-3.708,65		-3.708,65
Rekvitter til fortæller telt				-1.308,00		-1.308,00
Materiale til aktiviteter				-423,80		-423,80
Honorar til juleevangeliet arrangement				-10.408,00		-10.408,00
Lammeskin til fortæller telt				-480,00		-480,00
Hansted andel af aktivitetskonto 2019				7.500,00		7.500,00
						0,00
						0,00
Omkostninger i alt		0	-65,55	2.998,73	1.238,12	4.171,30

## Bemærkninger:

Hvert sogn overfører ved årets begyndelse 7.500 kr. til kontoen hos Sparekassen Thy, 9083 0002072831, som administreres af Hansted Menighedsråd.  
Hvert kvartal fremsendes ovenstående opgørelse til de fire formænd.

## Præstebolig budget 2019 - Hanstholm

	Budget 2019	Helsøvej 28 Regnskab pr. 31.12.2019	Præstebakken 4 Regnskab Pr. 31.12.2019	Rest
<b>INDTÆGTER</b>				
Boligbidrag	63.500,00	39.908,00	-	23.592,00
Forbrugsudgifter, egen betaling	34.000,00	26.170,45	-	7.829,55
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	97.500,00	66.078,45	-	31.421,55
<b>UDGIFTER</b>				
Udvendig vedligeholdelse af bygning	8.000,00	-	78,53	7.921,47
Indvendig vedligeholdelse af bolig	8.000,00	5.310,66	-	2.689,34
Vedligehold af udenomsarealer	2.500,00	-	4.340,50	-1.840,50
Inventar og teknik	4.000,00	3.930,24	-	69,76
Anskaffelse, inventar og teknik	3.000,00	28.598,00	-	-25.598,00
Anskaffelse, maskiner og værktøj	-	392,50	-	-392,50
Ejdomsskatter	27.400,00	8.949,51	12.754,16	5.696,33
Vand, renovation, grundejerforening mm	14.000,00	13.149,27	2.188,79	-1.338,06
Varme	56.000,00	8.199,65	11.662,45	36.137,90
El	13.700,00	46.510,01	1.280,22	-34.090,23
Internet	-	1.615,18	-	-1.615,18
Planter, grus, gran mm	1.100,00	-	-	1.100,00
Udsmykning (lys, gran mm)	600,00	-	1.080,00	-480,00
Diverse forbrugsvarer	-	-	-	-
Bygningskonsulent	-	6.159,60	-	-6.159,60
				Vurdering af præstebolig efter ombygning
<b>UDGIFTER I ALT</b>	138.300,00	122.814,62	33.384,65	-17.899,27
<b>RESULTAT</b>	-40.800,00	-56.736,17	-33.384,65	49.320,82

i brændeovn og kogeplade

# 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

Hansted

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/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus = betalte afdrag								
Anlægsarbejde 1	5.290								5.290			5.290
Iflg. Budget 2017	221					-221			0			0
Facaderenovering									0			0
									0			0
									0			0
Automatisk låsesystem toilet	12.500								12.500			12.500
									0			0
Luft/varmeanlæg præstebolig	31.420					-31.420			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			0
Bevillinger i alt (netto)	49.431	0	0	0	0	-31.641	0	0	17.790	0	0	17.790

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane