

ÅRSREGNSKAB 2020

for Hirtshals Sogns Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8465

CVR-nr. 61791914

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 2020 for Hirtshals 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 Hirtshals kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hirtshals kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627



Hirtshals Kirkekontor
Kirkegade 14
9850 Hirtshals
Tlf. 96251100



Forklaring til regnskab

Resultat af drift pr. 31/12 2020 viser et overskud på 241 t. kr. i forhold til budgetteret underskud på 70 t. kr.

Forklaring til løndelen:

Forbruget til løn har i 2020 beløbet sig til 4.656 t.kr.

Lønnen for 2020 er budgetlagt med 4.935 t.kr. (incl. honorarer til koncerter og spec. gudstjenester.)

Regnskabet udviser hermed et mindre forbrug på 278. t.kr.

Det mindre forbrug skyldes primært, at vi ikke har afholdt koncerter og musikarrangementer. Desuden er der i lønbudgettet budgetteret med aflønning til vikarer samt honorering af musikere ved specielle lejligheder. Grundet det lave aktivitetsniveau i 2020, har vi ikke gjort brug af disse lønkroner.

Forklaring ud over løndelen:

Formål 20 – Kirkebygning og sognegård viser et større forbrug på 59 t.kr

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Større reparation af klokker på Hirtshals Kirke.

Formål 30 – gudstjenester og kirkelige handlinger viser et mindre forbrug på 39 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Mindre forbrug til at drifte voksenkor kr. 26 t.kr.
- Mindre forbrug til ydelser til hyggeklubben kr. 13 t.kr.

Formål 40 – Kirkegården viser et større forbrug / mindre indtægt på i alt 43 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Indkøb af nyt køleanlæg til værkstedsbygning på 65 t.kr
- Større indtægt gravstedkapital og salg af planter på 22 t.kr



Hirtshals Kirkekontor
Kirkegade 14
9850 Hirtshals
Tlf. 96251100



Formål 50 – præsteboliger viser en større indtægt på 18 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Mindre forbrug til varme og el i Emmersbæk præstebolig grundet huset har stået tomt fra januar til maj.

Formål 60 – administration viser et mindre forbrug på 93 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Mindre forbrug af kirkebil på 8 t.kr.
- Mindre forbrug vedr. personale til kurser, befordring, fortæring på 50 t.kr.
- Mindre forbrug på tjenesteydelser til personale på 11 t.kr.
- Mindre forbrug ved Menighedsrådsarbejde på 12 t.kr.
- Mindre forbrug ved anskaffelse af inventar til præster på 6 t.kr.

Formål 70 – finansiering viser mindre indtægt på 15 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Renteudgift.
- Momsregulering

Frie midler udgør pr. 31.12.2020: 639 t.kr.

Heraf ønsker Menighedsrådet følgende projekter afgrænset:

1. Ligning reduceret for budgetår 2020 med 70 t.kr.
2. Reparation af sokkel ved Hirtshals Kirke 30 t.kr. - godkendt af PU i årsregnskab 2017 – DV 283
3. Kamera til organist i Hirtshals Kirke 20 t.kr. – DV 304
4. Reparation af ur mekanik ved Hirtshals Kirke 38 t.kr. - DV 359
5. Udskiftning af styreuret for kirkens automatiske ringeanlæg ved Emmersbæk kirke 35 t.kr. - DV 360.
6. Renovering af gulv og varmekanaler i Emmersbæk kirke, 30 t.kr.- DV 346
7. Reparation af gulv (løse gulvklodser) i Emmersbæk kirke, 50 t.kr. – DV 350
8. Træfældning mv. i læ bælt ved Emmersbæk kirke, 40 t.kr.
9. Forsatsvinduer i Hirtshals Kirke 96 t.kr. – DV 355
10. Om forandring af dobbeltdør ind til Hirtshals Kirke 34 t.kr. DV 354
11. Reparation/evt. udskiftning af dør ved indgang til Emmersbæk kirke, 50 t.kr. DV 361
12. Forandring/opdatering af lydanlæg i Hirtshals og Emmersbæk kirker, 10 t.kr. DV 363 + 362

- Anlægsbevilling til kirkegårdskort kr. 2000, er udgiftsført i tidligere regnskabsår.
- Jf. nota fra PU af 9. oktober 2019 er likviditet stillet til rådighed øget med kr. 412.588,41 så det nu udgør kr. 813 t. kr.

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	5.931.000,00	5.931.000,00	5.094.000,00
Øvrig drift i alt	-5.276.597,87	-5.588.412,00	-5.166.825,62
2 Kirkebygning og sognegård	-650.960,95	-665.068,00	-630.279,09
Indtægter	2.785,69	0,00	16.907,14
Udgifter, løn	-135.492,23	-208.568,00	-179.140,66
Udgifter, øvrig drift	-518.254,41	-456.500,00	-468.045,57
3 Kirkelige aktiviteter	-2.017.000,37	-2.072.950,00	-1.979.395,70
Indtægter	63.164,33	30.000,00	119.711,77
Udgifter, løn	-1.690.711,05	-1.707.750,00	-1.616.776,86
Udgifter, øvrig drift	-389.453,65	-395.200,00	-482.330,61
4 Kirkegård	-941.367,11	-1.046.941,00	-788.046,90
Indtægter	942.008,01	940.169,00	1.097.812,27
Udgifter, løn	-1.508.479,79	-1.657.110,00	-1.573.494,82
Udgifter, øvrig drift	-374.895,33	-330.000,00	-312.364,35
5 Præstebolig mv.	15.512,21	-12.223,00	-17.423,46
Indtægter	232.412,08	150.000,00	141.042,00
Udgifter, løn	-27.563,46	-36.323,00	-34.699,31
Udgifter, øvrig drift	-189.336,41	-125.900,00	-123.766,15
6 Administration og fællesudgifter	-1.667.004,52	-1.791.230,00	-1.741.845,32
Indtægter	20.319,93	0,00	4.879,00
Udgifter, løn	-1.294.641,88	-1.325.630,00	-1.316.030,13
Udgifter, øvrig drift	-392.682,57	-465.600,00	-430.694,19
7 Finansielle poster	-15.777,13	0,00	-9.835,15
A Resultat af drift	654.402,13	342.588,00	-72.825,62

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.000,00	2.000,00	1.063.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-2.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	2.000,00	0,00	1.063.000,00
C Resultatopgørelse	656.402,13	342.588,00	990.174,38

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.411,59	-412.588,41	-813.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-35.962,96	-100.813,72	-136.776,68
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741150 Iflg.PU overskydende midler fra 2020 til koncerter 20	-70.000,00	0,00	-70.000,00
741151 Forsatsvinduer HiK., udskift styreur EmK., m.m.	0,00	-353.000,00	-353.000,00
741152 Lufttæppe til Hirtshals Kirke	-30.000,00	30.000,00	0,00
741153 Repr. af sokkel v/Hirtshals Kirke	-30.000,00	0,00	-30.000,00
741154 Kamera v/orgel i Hirtshals Kirke	-20.000,00	0,00	-20.000,00
741155 Renovering af gulv og varmekanaler EmK.	-210.000,00	180.000,00	-30.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-656.402,13	656.402,13	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
5.250.429,77	5.310.749,21
50.848,55	82.220,05
-35.804,80	38.892,56
5.235.386,02	5.189.636,60
0,00	0,00
997.395,63	1.462.543,41
194.928,09	534.916,02
797.013,94	917.489,97
5.453,60	10.137,42
6.247.825,40	6.773.292,62
-846.374,55	-1.502.776,68
-400.411,59	-813.000,00
-35.962,96	-136.776,68
-50.000,00	-50.000,00
-360.000,00	-503.000,00
-5.237.086,02	-5.191.336,60
-5.235.386,02	-5.189.636,60
-1.700,00	-1.700,00
0,00	0,00
-164.364,83	-79.179,34
-3.328,35	-3.328,35
-87.172,50	-3.029,30
-73.863,98	-72.821,69
-6.247.825,40	-6.773.292,62

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.931.000,00	5.931.000,00	5.094.000,00	5.931.000,00	0,00	0,00
5.931.000,00	5.931.000,00	5.094.000,00	5.931.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-308.973,23	-348.784,00	-347.819,40	1.785,69	-68.797,99	-241.960,93
-149.489,61	-90.000,00	-96.793,83	0,00	0,00	-149.489,61
-66.786,39	-94.284,00	-89.854,64	0,00	-66.694,24	-92,15
-125.711,72	-112.000,00	-95.811,22	1.000,00	0,00	-126.711,72
-650.960,95	-665.068,00	-630.279,09	2.785,69	-135.492,23	-518.254,41

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.203.238,12	-1.117.294,00	-1.056.337,51	0,00	-1.086.195,86	-117.042,26
-214.319,02	-210.326,00	-199.973,98	4.644,00	-165.634,00	-53.329,02
-174.053,01	-222.716,00	-215.716,39	46.819,53	-174.835,52	-46.037,02
-258.002,21	-252.204,00	-315.927,41	703,00	-107.362,83	-151.342,38
-75.959,52	-104.047,00	-90.856,49	0,00	-72.475,80	-3.483,72
-70.141,06	-132.063,00	-87.906,72	11.062,60	-65.210,60	-15.993,06
-19.087,43	-12.500,00	-10.877,20	-64,80	-18.996,44	-26,19
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.017.000,37	-2.072.950,00	-1.979.395,70	63.164,33	-1.690.711,05	-389.453,65

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-913.816,13	-1.102.422,00	-817.615,16	824.684,69	-1.500.190,87	-238.309,95
-27.550,98	55.481,00	29.568,26	117.323,32	-8.288,92	-136.585,38
-941.367,11	-1.046.941,00	-788.046,90	942.008,01	-1.508.479,79	-374.895,33

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
27.196,80	-5.934,00	-1.088,60	148.582,78	-10.121,23	-111.264,75
-11.684,59	-6.289,00	-16.334,86	83.829,30	-17.442,23	-78.071,66
15.512,21	-12.223,00	-17.423,46	232.412,08	-27.563,46	-189.336,41

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-133.337,99	-152.000,00	-164.299,88	4.619,43	0,00	-137.957,42
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-292.528,95	-297.418,00	-344.030,60	0,00	-181.126,62	-111.402,33
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-258.142,40	-225.427,00	-217.041,97	920,50	-209.568,50	-49.494,40
63 Bygning	-10.837,71	-13.700,00	-2.850,00	0,00	0,00	-10.837,71
64 Økonomi	-737.145,60	-708.493,00	-796.358,78	0,00	-733.550,71	-3.594,89
65 Personregistrering - civil	-186.599,72	-62.938,00	-182.503,85	0,00	-185.644,24	-955,48
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-241.254,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	9.783,19	-35.000,00	-34.760,24	14.780,00	15.248,19	-20.245,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-2.409,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.409,06
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-55.786,28	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	-55.786,28
I alt	-1.667.004,52	-1.791.230,00	-1.741.845,32	20.319,93	-1.294.641,88	-392.682,57

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-11.387,20	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-11.912,26	0,00	-611,72	0,00	0,00	-11.912,26
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	122,10	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.864,87	0,00	2.041,67	0,00	0,00	-3.864,87
I alt	-15.777,13	0,00	-9.835,15	0,00	0,00	-15.777,13

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.000,00	2.000,00	1.063.000,00	2.000,00	0,00	0,00
I alt	2.000,00	0,00	1.063.000,00	2.000,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
124 ÆS Horne by, Hirtsh	908	1.000.000	153.700		
9 AT Horne ny, Hirtshals	1346	1.550.000	147.500		
Ejendomsværdi i alt		2.550.000			

**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.*

Kollektregnskab for Hirtshals og Emmersbæk Kirker 2020

	Dato	Hirtshals	Emmersbæk	MobilePay
Danske Bibelselskab	01.01.2020	110,00		
Folkekirkens Mission	05.01.2020	195,00		
Hirtshals Menighedspleje	12.01.2020	150,00		
Kristeligt Forbund for Studerende	19.01.2020	165,00		
Hirtshals Menighedspleje	26.01.2020		74,00	
KFUM's Sociale Arbejde i DK	02.02.2020	24,00		
Kirkens Korshær	09.02.2020		112,00	
Hirtshals Menighedspleje	16.02.2020	113,50		110,00
Søndagsskolerne	23.02.2020		215,00	
Folkekirkens Nødhjælp	01.03.2020	110,00		
Folkekirkens Nødhjælp	08.03.2020		276,00	
Promission	21.04.2020		30,00	
Kamillus Hjørring	24.05.2020	60,00		300,00
Hirtshals Menighedspleje	01.06.2020	50,00		
Hirtshals Menighedspleje	07.06.2020	102,00		300,00
Blå Kors Danmark	14.06.2020		105,00	
KFUM's Soldatermission	21.06.2020	81,00		
Tværkulturelt Center	28.06.2020	55,00		
Den Blå Sociale Cafe	05.07.2020	0,00	121,00	
Den Blå Sociale Cafe	12.07.2020		82,00	100,00
Diakonissestiftelsen	19.07.2020	60,00		100,00
Diakonissestiftelsen	26.07.2020		25,00	

Hirtshals Menighedspleje	02.08.2020	90,00		300,00
Sankt Lukas Stiftelsen	09.08.2020		0,00	
Den Danske Israelsmission	16.08.2020	45,00		
Den Danske Israelsmission	23.08.2020		75,00	
Diakonhøjskolen	06.09.2020	50,00		300,00
Danmission	13.09.2020	650,00		700,00
Kirkens Korshær	13.09.2020	650,00		700,00
Hirtshals Menighedspleje	20.09.2020	205,00		
Hirtshals Menighedspleje	27.09.2020		60,00	
KFUM's Soldatermission	04.10.2020	120,00		
Hirtshals Menighedspleje	11.10.2020		100,00	
Menighedsfakultetet	11.10.2020	355,00		
Hirtshals Menighedspleje	18.10.2020		50,00	
Kamillus Hjørring	25.10.2020	104,86		
Sømandsmissionen	01.11.2020	35,50	180,00	
Bibellæser ringen	08.11.2020	0,00		100,00
Hirtshals Menighedspleje	15.11.2020	160,00		250,00
Indre Mission i Danmark	22.11.2020		234,00	
Hirtshals Menighedspleje	29.11.2020	50,00		700,00
Hirtshals Menighedspleje	06.12.2020		90,00	500,00
Hirtshals Menighedspleje	13.12.2020	217,00		300,00
I alt		4.007,86	1.829,00	4.760,00

Styring anlægsaktiviteter 2020

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

Kirke

Hirtshals

PS: Skriv ikke i gule felter - der figger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	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 -)
KirkeDV reg. 300 Kirkegårdsmur	50.000										50.000			50.000
Digitalt kirkegårdskort		2.000									2.000		2.000	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)	50.000	2.000									52.000	0	2.000	50.000

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-50.000	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 721120
Note 2	2.000	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	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	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	52.000	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	0	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	2.000	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-50.000	Saldo på artskonto 721120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

721120	-50.000	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-50.000	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

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

Hirtshals Menighedsråd

Menighedsråd 2020	Ubrugte midlertidig bevilling fra tidligere år	Midlertidig bevilling driftsformål	Godkendt konvertering (+/-)	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede overskud (+) underskud (-)	Ubrugte midlertidig bevilling indeholdt i frie midler	Forklaring / tekst
Naturmøde 2020		15.000		15.000	15.000		0	Tilbagebetaling af likviditetslån Naturmøde 2020
Ligning reduceres		-70.000		-70.000		-70.000		
Feriepenge - likviditet stillet til rådighed		312.588		312.588			312.588	
Likviditet stillet til rådighed		100.000		100.000			100.000	
KirkeDV reg. 297 stakit ved Hirtshals Kirke	20.000			20.000	20.000			
Studietur - MHR og medarbe.		30.000		30.000			30.000	
Midlertidig bevilling i alt	20.000	387.588	0	407.588	35.000	-70.000	442.588	