

ÅRSREGNSKAB 2020

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 2020 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 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 Hansted kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hansted 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 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære 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 regnskabsbrugere 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

Kommentar til Hansted kirkekasse regnskab 2020

DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	Kr. 2.118.570,75
Driftsudgifter	Kr. 2.253.297,90
Underskud på driftsrammen	Kr. 134.727,15

Tillægsbevillinger i året har været:

Frekvensomlægning mikrofon, 13.068,75 kr.

Ny brændeovn til præsteboligen, 18.900,00 kr.

Formål 2:

Budgetbesparelse på kr. 21.288,87

Lønudgifter: Der er ikke brugt så mange timer i kirken, grundet Corona, og derfor er graverens timer brugt på kirkegården i stedet for.

Øvrige udgifter: Kirken er blevet kalket til kr. 73.075,00. Dette var der ikke afsat midler til i året. Ved dette projekt kørte de desværre nogle piksten rundt om kirken i stykker. Stenene blev skiftet, og dette betød en ikke køn syns ændring i forhold til de eksisterende sten, hvorfor menighedsrådet besluttede at skifte disse sten også, 12.000,00 kr.

Kirken opvarmes af fyrings olie, der er brugt for 12.000,00 kr. mere end budgetteret.

Frekvensomlægning af mikrofoner i både kirken og kirke centret var et lov krav, ekstra bevillinger blev søgt hjem til dette, kr. 13.068,75.

På budget 2020 blev der bevilliget en 1-årig drift udgift til fliser omkring kirkecentret på 32.000,00 kr.

Projektet blev udført i oktober 2020 til kr. 31.137,50.

Formål 3:

Budgetoverskridelse på kr. 176.936,14.

Lønudgifter: De svingende restriktioner under Corona har kostet mange løn kroner. Planlagt aktiviteter som blev aflyst, men lønnen skulle stadig udbetales. Derudover er der blevet ansat en organist assistent.

Øvrige udgifter: Det afsatte beløb fra 2019 til konfirmandbibler er blevet brugt i marts 2020 – der er dog et stort hold konfirmander i år, hvorfor indkøbet af bibler er blevet dyre end forventet.

Der har været mange tiltag for at holde gang i aktiviteterne i / med kirken, under Corona. Blandt andet indspilning af gudstjenester og aktiviteter "sammen, men hver for sig". Samt indkøb af diverse værnemidler og beskyttelse til gæster og personale.

Formål 4:

Budgetbesparelse på kr. 53.968,79.

Lønudgifter: Kirkegårdens medarbejdere har brugt flere timer på kirkegården, da kirken ikke er blevet brugt så meget pga. Corona.

Øvrige udgifter: Maskinerne på kirkegården har været repareret mere end planlagt, for 25.000,00 kr. mere end budget. Dog er der ikke anskaffet nye maskiner for året, hvor der var budgetteret med 30.000 kr. Derudover er der anskaffet en ny facade dør til graverhuset, 14.000,00 kr.

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, beløbet er ved en fejl ikke kommet ud af budgettet. Dette vil ske til 2022 budget.

På budgettet var der givet en 1-årig drift udgift på 75.000,00 kr. til en ny kirkegårdsplan, konsulentytelserne blev dog ikke helt så høje som forventet, 61.000,00 kr.

Køb af planter til kirkegården var budget sat til 21.000 kr. mere end realiseret.

Formål 5:

Budgetoverskridelse på kr. 43.770,94.

Specificering af præstegårds regnskabet er vedhæftet som bilag i regnskabet.

Der er kommet en ny pejs i præsteboligen, denne er der søgt tillægsmidler hjem til, 18.900,00 kr. Nogle vinduers kantriller er blevet repareret, 6.000,00 kr.

Formål 6:

Budgetoverskridelse på kr. 15.929,00.

Stolene i kirkecentret har fået nyt hørgjorde, 5.000,00 kr. Præsten har fået nyt kontorinventar i form af ny telefon, harddisk og kontorstol, 14.000,00 kr.

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.

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	2.118.570,75	2.086.602,00	2.119.574,23
Øvrig drift i alt	-2.253.297,90	-2.086.602,00	-1.697.966,80
2 Kirkebygning og sognegård	-382.495,13	-403.784,00	-247.727,66
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-37.899,81	-142.590,00	-36.130,36
Udgifter, øvrig drift	-344.595,32	-261.194,00	-211.597,30
3 Kirkelige aktiviteter	-972.298,14	-795.362,00	-786.014,54
Indtægter	22.500,00	1.500,00	0,00
Udgifter, løn	-811.179,52	-663.862,00	-686.481,01
Udgifter, øvrig drift	-183.618,62	-133.000,00	-99.533,53
4 Kirkegård	-463.219,21	-517.188,00	-235.942,91
Indtægter	294.362,63	289.694,00	443.592,15
Udgifter, løn	-504.423,05	-456.015,00	-426.087,55
Udgifter, øvrig drift	-253.158,79	-350.867,00	-253.447,51
5 Præstebolig mv.	-108.570,94	-64.800,00	-90.120,82
Indtægter	65.831,02	73.500,00	66.078,45
Udgifter, løn	-6.503,39	0,00	-6.159,60
Udgifter, øvrig drift	-167.898,57	-138.300,00	-150.039,67
6 Administration og fællesudgifter	-324.134,00	-308.205,00	-342.928,58
Indtægter	4.595,36	0,00	38.280,00
Udgifter, løn	-133.854,86	-130.935,00	-204.942,96
Udgifter, øvrig drift	-194.874,50	-177.270,00	-176.265,62
7 Finansielle poster	-2.580,48	2.737,00	4.767,71
A Resultat af drift	-134.727,15	0,00	421.607,43
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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-524.253,31	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-524.253,31	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-658.980,46	0,00	421.607,43

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
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	-273.436,46	134.726,84	-138.709,62
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-17.790,62	-40.871,38	-58.662,00
741150 Slag til korpiger	-5.000,00	0,00	-5.000,00
741151 Nye vandhaner kirkegården	-10.000,00	0,00	-10.000,00
741152 Renter ny præstebolig	0,00	-118.000,00	-118.000,00
742010 Årsafslutningskonto	658.980,46	-658.980,46	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 løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
1.915.049,70	1.993.541,20
117.813,19	111.937,48
85.081,73	157.321,69
58.904,92	58.904,92
1.653.249,86	1.665.377,11
0,00	0,00
539.298,01	605.871,37
526.986,22	313.393,38
12.311,79	292.477,99
2.454.347,71	2.599.412,57

-535.132,00	-559.276,54
-58.904,92	-58.904,92
-170.000,00	-170.000,00
-273.436,46	-138.709,62
-17.790,62	-58.662,00
-15.000,00	-133.000,00
-1.653.249,86	-1.665.377,11
-1.653.249,86	-1.665.377,11
0,00	0,00
-265.965,85	-374.758,92
-52.942,11	0,00
-43.486,03	-120.487,42
-173.878,00	-200.688,00
4.340,29	-53.583,50
-2.454.347,71	-2.599.412,57

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.086.602,00	2.086.602,00	1.894.489,00	2.086.602,00	0,00	0,00
31.968,75	0,00	225.085,23	31.968,75	0,00	0,00
2.118.570,75	2.086.602,00	2.119.574,23	2.118.570,75	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-189.542,14	-135.684,00	-107.802,54	0,00	-21.547,61	-167.994,53
-46.476,21	-20.000,00	-39.988,65	0,00	0,00	-46.476,21
-126.401,83	-231.300,00	-83.584,27	0,00	0,00	-126.401,83
-20.074,95	-16.800,00	-16.352,20	0,00	-16.352,20	-3.722,75
-382.495,13	-403.784,00	-247.727,66	0,00	-37.899,81	-344.595,32

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-834.100,63	-422.145,00	-711.749,81	0,00	-794.874,83	-39.225,80
-40.624,59	-24.250,00	-13.217,52	0,00	0,00	-40.624,59
-18.184,23	-3.000,00	-15.588,01	22.500,00	-1.535,64	-39.148,59
-66.253,63	-55.760,00	-34.790,17	0,00	-7.517,39	-58.736,24
-11.635,06	-242.458,00	-9.469,03	0,00	-7.251,66	-4.383,40
0,00	-36.822,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-9.627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.500,00	-1.300,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-972.298,14	-795.362,00	-786.014,54	22.500,00	-811.179,52	-183.618,62

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-473.343,69	-521.921,00	-263.807,74	261.609,10	-491.494,56	-243.458,23
10.124,48	4.733,00	27.864,83	32.753,53	-12.928,49	-9.700,56
-463.219,21	-517.188,00	-235.942,91	294.362,63	-504.423,05	-253.158,79

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
56 Funktionær bolig

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-45.966,20	-30.300,00	-56.736,17	65.831,02	0,00	-111.797,22
-56.101,35	-34.500,00	-33.384,65	0,00	0,00	-56.101,35
-6.503,39	0,00	0,00	0,00	-6.503,39	0,00
-108.570,94	-64.800,00	-90.120,82	65.831,02	-6.503,39	-167.898,57

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-152.886,70	-135.666,00	-184.227,31	4.595,36	-52.939,61	-104.542,45
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-25.558,93	-28.275,00	-28.050,35	0,00	-7.500,00	-18.058,93
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-40.516,19	-28.900,00	-50.149,37	0,00	-20.250,00	-20.266,19
63 Bygning	-3.750,00	0,00	-3.750,00	0,00	0,00	-3.750,00
64 Økonomi	-15.279,94	-27.360,00	-17.189,16	0,00	0,00	-15.279,94
65 Personregistrering - civil	-62.413,28	-60.500,00	-53.282,83	0,00	-52.939,97	-9.473,31
67 Efteruddannelse	-3.225,28	-7.000,00	-6.279,56	0,00	-225,28	-3.000,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-20.503,68	-20.504,00	0,00	0,00	0,00	-20.503,68
I alt	-324.134,00	-308.205,00	-342.928,58	4.595,36	-133.854,86	-194.874,50

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-7.461,24	0,00	-27,06	0,00	0,00	-7.461,24
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	368,16	2.000,00	12,52	368,16	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	368,16	737,00	1.472,62	368,16	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.144,44	0,00	3.309,63	4.144,44	0,00	0,00
I alt	-2.580,48	2.737,00	4.767,71	4.880,76	0,00	-7.461,24

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
85 Præsteboliger	-524.253,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-524.253,31
I alt	-524.253,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-524.253,31

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		
1 BO, Hansted	1.365 m2	2.000.000	81.900		Kirkecenter
1 CÆ, Hansted	1.417 m2	1.350.000	237.000		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.350.000			

**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

KIRKE

Hansted

AKTIVITETSKONTOEN

Formål 3201 og 3301

Opgørelse pr. 31-12-2020

	2017	2018	2019	2020	2021 i alt	Budget
Budget - samlet						
Klitmøller andel		x		7.500,00		7.500,00
Ræhr andel		x		7.500,00		7.500,00
Vigsø andel		x		7.500,00		7.500,00
Hansted andel				7.500,00		7.500,00
Materiale til fortællertelt		x		-178,00		-178,00
Materiale til fortællertelt		x		-749,00		-749,00
Materiale til fortællertelt		x		-1.173,00		-1.173,00
Div. Materialer til aktiviteter		x		-75,40		-75,40
Materiale til fortællertelt		x		-2.639,80		-2.639,80
Sang kuffert		x		-780,00		-780,00
Undervisnings materiale		x		-1.729,00		-1.729,00
Indkøb til aktiviteter		x		-1.217,00		-1.217,00
Indkøb til kreativkirke		x		-1.219,69		-1.219,69
Indkøb til kreativkirke		x		-624,00		-624,00
Undervisnings materiale		x		-1.014,33		-1.014,33
Konfirmandtræf		x		-218,20		-218,20
Materiale til spilleaften		x		-2.540,00		-2.540,00
Materiale til kreativ kirke		x		-1.243,95		-1.243,95
Materiale til kreativ kirke		x		-5.058,70		-5.058,70
Materiale til kreativ kirke		x		-189,00		-189,00
Materiale til kreativ kirke		x		-4.120,40		-4.120,40
Materiale til allehelgen kirken		x		-679,90		-679,90
Materiale til allehelgen kirken		x		-1.399,72		-1.399,72
Materialer		x		-243,00		-243,00
Indkøb til alle helgen		x		-801,00		-801,00
Julegave dage		x		-867,90		-867,90
Materialer til marked / konfirmander		x		-1.042,00		-1.042,00
Høstgudstjeneste		x		-617,30		-617,30
Forplejning konfirmandtræf		x		-731,41		-731,41
Madfarve til aktiviteter		x		-333,00		-333,00
Farvevæske til aktiviteter		x		-533,00		-533,00
Bøger		x		629,85		629,85
Bøger		x		-115,60		-115,60
Børn i kirken		x		-554,40		-554,40
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
Omkostninger i alt	-65,55	2.998,73	1.238,12	-2.057,85	2.113,45	

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.

Præstegårdsudvalg 2020 - Hanstholm

	Helshagevej 28 Budget 2020	Helshagevej 28 Regnskab 31.12.2020	Præstebolig 2 Budget 2020	Præstebolig 2 Regnskab 31.12.2020	Samlet
INDTÆGTER					
Boligbidrag	-39.500,00	-40.097,16	-	-	597,16
Forbrugsudgifter, egen betaling	-34.000,00	-25.733,86	-	-	-8.266,14
INDTÆGTER I ALT	-73.500,00	-65.831,02	-	-	-7.668,98
UDGIFTER					
Udvendig vedligeholdelse af bygning	8.000,00	1.046,38	-	-	6.953,62
Indvendig vedligeholdelse af bolig	8.000,00	3.599,79	-	-	4.400,21
Vedligehold af udenomsarealer	2.500,00	-	-	-	2.500,00
Vedligeholdelse af inventar og teknik	4.000,00	10.659,79	-	-	-6.659,79
Anskaffelse, inventar og teknik	3.000,00	28.794,57	-	-	-25.794,57
Anskaffelse, maskiner og værktøj	-	-	-	-	-
Ejdomsskatter	8.400,00	9.046,80	19.000,00	16.553,94	1.799,26
Vand, renovation, grundejerforening mm	13.000,00	11.958,97	1.000,00	2.225,02	-183,99
Varme	44.000,00	10.887,00	12.000,00	6.183,54	38.929,46
El	11.200,00	27.018,80	2.500,00	728,29	-14.047,09
Internet	-	5.316,42	-	-	-5.316,42
Planter, grus, gran mm	1.100,00	1.495,00	-	-	-395,00
Udsmykning (lys, gran mm)	600,00	-	-	-	600,00
Diverse forbrugsvarer	-	1.815,70	-	-	-1.815,70
Forsikring, gnaversikring	-	-	-	-	-
Tømning og oprydning i forbindelse med nedrivning af Præstebakken 4	-	-	-	6.402,83	-6.402,83
				24.007,73	-24.007,73
UDGIFTER I ALT	103.800,00	111.639,22	34.500,00	56.101,35	-29.440,57
RESULTAT	30.300,00	45.808,20	34.500,00	56.101,35	-37.109,55

Styring anlægsaktiviteter 2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer
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	Viderførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
			Note 1	Note 2	Note 3	Note 4								
Anlægsarbejde 1	5.290										5.290			5.290
Automatisk låsesystem toilet	12.500										12.500			12.500
Ny præstebolig midler flyttet fra Ræhr Kirkekasse							-118.000				-118.000	524.253	-683.125	40.872
											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)	17.790	0	0	0	0	0	-118.000	0	0	0	-100.210	524.253	-683.125	58.662

Tal til resultatrisponering opgøres på næste fane