

ÅRSREGNSKAB 2020

for Øster Hassing-Gåser Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 9197

CVR-nr. 22554417

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 Øster Hassing-Gåser 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 Øster Hassing-Gåser kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Øster Hassing-Gåser 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driften viser et overskud på kr. 346.833,72, hvilket er en del mere end forventet og budget.

Det samlede salg viser en positiv afvigelse på kr. 74.883. Der har generelt været mere aktivitet på kirkegården, samt indkomne betalinger for bolig og forbrug i præsteboligen er højere end forventet.

De samlede lønomkostninger viser en besparelse på kr. 204.555. Kirkegårds samarbejdet er fordelt efter budgettet og harmonerer fint med det afsatte beløb. Ordinære lønninger er mindre end forventet, og som nævnt i 3 kvrt., har forbruget af vikarer været minimalt pga. corona.

Øvrige driftsudgifter fordelt på formål:

Formål 2 kirkebygning og sognegård. Her ses et forbrug på 83,42%, som svarer til en besparelse på kr. 53.899. De konti som springer i øjnene er el i kirken, hvor der ligger en besparelse på ca. kr. 48.624, samt kontoen for rengøring i sognegården med en besparelse på kr. 30.000. Kontiene for vedligeholdelse og anskaffelser viser et merforbrug i året.

Formål 3 kirkelige aktiviteter viser et forbrug på 73,61% som svarer til en besparelse på kr. 49.370. Her ses tydeligt at året har været meget atypisk. Der er mindre forbrug på kontiene for taxa samt undervisningsmaterialer. Derudover er der mange mindre afvigelser, både i positiv og negativ retning.

Formål 4 kirkegård, samlet set et forbrug på 137,18%, merforbrug på ca. kr. 75.396. Kontoen for vedligeholdelse af udenomsarealer er skredet med ca. kr. 16.000. Her er udgiften til tagsten kirkemur bogført med kr. 16.000. Kontoen for vedligeholdelse af maskiner er også en del større end forventet, her er beløbet kr. 42.195 større end budgetteret. På kontoen for anskaffelser inventar mm er der bogført blandt andet varmepumpe og telefon, hvilket medførte en overskridelse på kr. 14.650.

Formål 5 præstebolig har en besparelse på kr. 53.763. Der har været en generel besparelse på kontiene for ejendomsskatter, varme, el, rengøring og græsslåning i forhold til budget.

Formål 6 administration og fællesudgifter viser en besparelse på kr. 23.515. Der har været merudgifter til kopimaskine og der skal nævnes at udgiften til telefon/internet er en del over budget. Der har været besparelse på udgiften til menighedsrådsvalg med kr. 20.000, samt besparelse på udgiften til efteruddannelse med ca. kr. 22.380.

Formål 7 finansielle poster viser et merforbrug på kr. 40.115, som skyldes renteindtægten fra banken er blevet en renteudgift i stedet.

Anlæg:

Der er modtaget i anlægsmidler kr. 3.300.000 til nyt tag på kirken i Ø Hassing, og der er anvendt kr. 206.250.

Helhedsplan/delplan ØH var der videreførte midler fra 2019 på kr. 67.381, der er anvendt i året kr. 45.342 og videreført til 2021 kr. 22.039.

Opførelsen af ny præstebolig er afsluttet og underskuddet på kr. 1.244.347 tages af de frie midler.

Salget af gl. præstebolig til kr. 1.900.000, efter fradrag af udgiften til mægler mm indbragte kr. 1.811.240. Der blev ekstraordinær afdraget på lån med kr. 1.816.498 fra dette salg.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Vi deltager i kirkegårdssamarbejde med Hals og Vester Hassing menighedsråd. Den daglige drift foregår i Vester Hassing menighedsråd, hvorfra der faktureres til de andre menighedsråd.

Der er desuden et samarbejde vedr. annoncering med Vester Hassing, Hals, Hou og Ulsted menighedsråd. Ulsted menighedsråd står for driften i 2020 og har sendt ud til de andre medvirkende i samarbejdet.

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	2.413.156,00	2.413.156,00	2.430.746,00
Øvrig drift i alt	-2.066.322,28	-2.413.156,00	-2.470.260,03
2 Kirkebygning og sognegård	-455.470,08	-501.100,00	-874.462,01
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-184.268,72	-176.000,00	-142.066,21
Udgifter, øvrig drift	-271.201,36	-325.100,00	-732.395,80
3 Kirkelige aktiviteter	-677.135,25	-927.220,00	-664.341,26
Indtægter	2.612,00	18.300,00	21.985,85
Udgifter, løn	-542.017,24	-758.420,00	-534.106,30
Udgifter, øvrig drift	-137.730,01	-187.100,00	-152.220,81
4 Kirkegård	-397.381,22	-394.205,00	-269.233,85
Indtægter	319.194,37	272.603,00	377.354,84
Udgifter, løn	-438.371,54	-464.000,00	-406.952,92
Udgifter, øvrig drift	-278.204,05	-202.808,00	-239.635,77
5 Præstebolig mv.	-79.104,10	-181.400,00	-184.811,55
Indtægter	71.440,18	25.100,00	69.656,30
Udgifter, løn	-77.807,14	-80.000,00	-56.804,97
Udgifter, øvrig drift	-72.737,14	-126.500,00	-197.662,88
6 Administration og fællesudgifter	-332.389,76	-324.505,00	-375.105,08
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-99.099,97	-67.700,00	-174.250,32
Udgifter, øvrig drift	-233.289,79	-256.805,00	-200.854,76
7 Finansielle poster	-124.841,87	-84.726,00	-102.306,28
A Resultat af drift	346.833,72	0,00	-39.514,03
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	1.820.502,25	0,00	-9.262,50
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	4.400.000,00	4.400.000,00	1.546.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-206.250,00	-3.300.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-45.342,00	0,00	-258.835,48
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-12.702,15	0,00	-3.585.596,83
B Resultat af anlæg	5.956.208,10	1.100.000,00	-2.307.694,81
C Resultatopgørelse	6.303.041,82	1.100.000,00	-2.347.208,84

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-115.729,59	0,00	-115.729,59
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-367.000,53	0,00	-367.000,53
721150 Langfristet gæld	7.719.869,59	-2.916.497,75	4.803.371,84
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.372.623,59	902.771,93	-469.851,66
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	238.527,00	-4.289.316,00	-4.050.789,00
742010 Årsafslutningskonto	-6.303.041,82	6.303.041,82	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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
4.234.493,75	4.224.001,33
1.630,00	1.772,00
19.233,62	33.132,32
115.729,59	115.729,59
4.097.900,54	4.073.367,42
0,00	0,00
1.518.424,27	4.943.504,36
1.476.389,82	4.902.075,71
42.034,45	41.428,65
5.752.918,02	9.167.505,69

6.103.042,88	-199.998,94
-115.729,59	-115.729,59
-367.000,53	-367.000,53
7.719.869,59	4.803.371,84
-1.372.623,59	-469.851,66
238.527,00	-4.050.789,00
-4.097.900,54	-4.073.367,42
-4.097.900,54	-4.073.367,42
-7.719.869,59	-4.803.371,84
-7.719.869,59	-4.803.371,84
-38.190,77	-90.767,49
28.012,82	-22.926,44
-63.641,20	-51.754,93
-2.562,39	-16.086,12
-5.752.918,02	-9.167.505,69

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
2.413.156,00	2.413.156,00	2.430.746,00	2.413.156,00	0,00	0,00
2.413.156,00	2.413.156,00	2.430.746,00	2.413.156,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-338.640,48	-401.300,00	-605.776,14	0,00	-179.606,21	-159.034,27
-44.333,69	-24.400,00	-169.267,36	0,00	0,00	-44.333,69
-72.495,91	-75.400,00	-70.904,38	0,00	-4.662,51	-67.833,40
0,00	0,00	-28.514,13	0,00	0,00	0,00
-455.470,08	-501.100,00	-874.462,01	0,00	-184.268,72	-271.201,36

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-442.130,98	-615.312,00	-416.625,22	1.120,00	-403.960,79	-39.290,19
-52.786,74	-67.400,00	-22.075,68	0,00	-30.057,60	-22.729,14
-7.950,00	-14.300,00	-11.205,60	0,00	0,00	-7.950,00
-59.198,84	-51.500,00	-68.093,20	0,00	0,00	-59.198,84
-67.697,07	-89.596,00	-58.999,66	0,00	-67.325,19	-371,88
-36.361,39	-47.685,00	-64.808,82	400,00	-33.709,01	-3.052,38
-11.010,23	-41.427,00	-22.533,08	1.092,00	-6.964,65	-5.137,58
-677.135,25	-927.220,00	-664.341,26	2.612,00	-542.017,24	-137.730,01

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
-401.991,79	-405.705,00	-280.059,10	280.673,02	-409.960,76	-272.704,05
4.610,57	11.500,00	10.825,25	38.521,35	-28.410,78	-5.500,00
-397.381,22	-394.205,00	-269.233,85	319.194,37	-438.371,54	-278.204,05

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-79.104,10	-181.400,00	-184.811,55	71.440,18	-77.807,14	-72.737,14
-79.104,10	-181.400,00	-184.811,55	71.440,18	-77.807,14	-72.737,14

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-117.322,32	-49.100,00	-102.696,20	0,00	-20.250,00	-97.072,32
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-65.292,02	-61.200,00	-122.299,87	0,00	-19.785,01	-45.507,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.615,55	-40.700,00	-18.927,80	0,00	-14.215,52	-4.400,03
63 Bygning	-18.545,24	-18.200,00	-18.277,25	0,00	-18.151,00	-394,24
64 Økonomi	-62.347,15	-64.800,00	-74.512,93	0,00	0,00	-62.347,15
65 Personregistrering - civil	-26.698,44	-17.000,00	-30.064,67	0,00	-26.698,44	0,00
67 Efteruddannelse	5.236,20	-24.700,00	-8.326,36	0,00	0,00	5.236,20
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-28.805,24	-28.805,00	0,00	0,00	0,00	-28.805,24
I alt	-332.389,76	-324.505,00	-375.105,08	0,00	-99.099,97	-233.289,79

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-97.595,19	-86.173,00	-110.398,04	0,00	0,00	-97.595,19
72 Øvrige renteudgifter	-25.016,56	0,00	-175,36	0,00	0,00	-25.016,56
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.446,62	1.447,00	2.893,24	1.446,62	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.676,74	0,00	5.373,88	0,00	0,00	-3.676,74
I alt	-124.841,87	-84.726,00	-102.306,28	1.446,62	0,00	-126.288,49

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-206.250,00	-3.300.000,00	0,00	0,00	0,00	-206.250,00
83 Kirkegård	-45.342,00	0,00	-258.835,48	0,00	0,00	-45.342,00
85 Præsteboliger	-12.702,15	0,00	-3.585.596,83	0,00	0,00	-12.702,15
91 Salg af anlæg m.v.	1.820.502,25	0,00	-9.262,50	1.820.502,25	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	4.400.000,00	4.400.000,00	1.546.000,00	4.400.000,00	0,00	0,00
I alt	5.956.208,10	1.100.000,00	-2.307.694,81	6.220.502,25	0,00	-264.294,15

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		
Ø. Hassing 35	624	113.900	113.900		Ubebygget areal
10 BF 1, Gandrup	2896	1.750.000	129.800		Bredgade 4 Sognets Hus
73 f, Gandrup	1801	408.100	408.100		Bredgade 2 A&B
Ejendomsværdi i alt		2.272.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

KIRKE

Øster Hassing Gaaser menighedsråd

ANLÆGSARBEJDE

Præstebolig

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2017	2018	2019	2020	I alt	Budget
Budget - samlet						5.700.000
Køb af grund	500.000				500.000	
Advokat	10.910				10.910	
Andreasen & Hvidbjerg, jordbundsundersøgelse	15.334	12.875			28.209	
Landinspektør		27.938			27.938	
Arkitekt Preben Rottbøll		10.090			10.090	
Arkitekt Krogh Madsen		446.119	76.519		522.638	
Tilslutning Nord Energi		17.375			17.375	
Tilslutning Gandrup Vandværk		27.750			27.750	
LE34 matrikulær sag		4.550			4.550	
Eniig, udtørring af bolig og byggestrøm			55.333		55.333	
Polygon, udtørring			18.760		18.760	
Hovedentreprise M2 Byg		2.273.108	3.346.153		5.619.261	
Energimærke			4.500		4.500	
Flytning af skilt			3.301		3.301	
Tilslutningsafgift fjernvarme			28.938		28.938	
Reetablering stikledninger			51.774		51.774	
Stakit				7.600	7.600	
Hylder				5.100	5.100	
Diverse			320		320	
Omkostninger i alt	526.244	2.819.805	3.585.598	12.700	6.944.347	5.700.000
Anlægsbevilling					0	
Tillægsbevilling					0	
Stiftslån		3.000.000	2.700.000		5.700.000	5.700.000
Anvendt anlægsopsparring					0	
Anvendt provenu - salg anlæg					0	
..					0	
..					0	
Videreførte anlægsmidler	526.244	-180.196	885.597	-1.231.645	0	
Frie midler				1.244.347	1.244.347	
Finansiering i alt	526.244	2.819.804	3.585.597	12.702	6.944.347	5.700.000
Afstemning	0	1	1	-2	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

Ø Hassing kirke

Særlig vedr. drift:

Salg af præstebolig

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Entreprenør mv.	2019	2020	I alt
Salg af præstebolig		1.900.000	1.900.000
			0
			0
Handelsomkostninger:			0
Nybolig, smart salg	-9.263	-77.998	-87.260
Gebyr		-1.500	-1.500
			0
			0
			0
			0
			0
..			0
..			0
..			0
Omkostninger i alt	-9.263	1.820.502	1.811.240
Afdrag lån		1.816.498	1.816.498
			0
			0
Nybolig			0
..			0
Videreførte anlægsmidler	-9.263	9.263	0
Frie midler	0	-5.259	-5.259
Finansiering i alt	-9.263	1.820.501	1.811.239
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>

Bemærkninger:

--