

ÅRSREGNSKAB 2019

for Hasle Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8125

CVR-nr. 20235012

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Hasle Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Hasle Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Hasle Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig 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 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har in-
genting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

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.

Aarhus, den 5. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Drift:

Menighedsrådet har i ordinær driftsligning i 2019 modtaget 3.722.260,00 kr., og til projektstillingen: Børne og familiemedarbejder i Hasle og Møllevang er der fra udviklingspuljen i Århus Vestre Provsti modtaget 166.061,00 kr.; i alt 3.888.321,00 kr.

Driftsudgifterne i alt udgør 3.647.323,25 kr. så resultatet af drift viser et overskud på 240.997,75 kr.

Dette tal er sammensat af et ikke forbrug på 48.523,01 kr., fra bevillingen til projektstillingen, mens de resterende 192.474,74 kr. er årets overskud for Hasle Kirke.

Formål 2, Kirkebygning og sognehus, viser et merforbrug, som knytter sig til sognegården, dels ligger her udgiften til solfilm på kontorvinduerne, og dels en større murer reparation og så har der været indbrud, hvor selvriskoen udgør 15.000 kr.

Formål 3, Kirkelige aktiviteter, – her er budgetrammen ikke udnyttet fuldt ud – blandt andet p.g.a nedsat aktivitet i forbindelse med projektstillingen i 2019

Formål 5, præsteboliger – her ligger en udgift på 50.000 vedr. en terrasse på Klokkefaldet; et synsudsat arbejde.

Anlæg:

Budgettet for anlægsrammen på 1.499.000 kr. er sammensat af:

99.000 kr. til omfugning af anekset, 500.000 kr. til modernisering af kirkegården og 50.000 kr. til renovering af graverbygningen. (I 2018 var der til graverbygningen modtaget 65.000 kr.). Det resterende beløb 850.000 kr. er budgetsat (og betalt) til afdrag på lån i stiftsmidlerne. (vedr. ombygning af Præstevangsvej 50 i 2018)

Udgifterne fordelte sig;

Omfugning af anekset kostede 127.434,78 kr. og udgiften til renovering af graverbygningen blev i 2019 85.654,70 kr. (i alt for 2018 og 2019 - 92.043,88 kr.) Begge arbejder er afsluttet.

Udgiften til modernisering af kirkegården blev 426.642,20 kr. i 2019, dette arbejde er ikke afsluttet og fortsætter i årene fremover.

Resultatsdisponering:

Da Hasle Kirke gik ud af 2018 blev der ud af de frie midler (overskud) reserveret midler til afgrænsede projekter.

På arten 741150 blev der afsat 75.000 kr. til synsudsatte arbejder – her er brugt 50.000 kr.(terasse). I 2019 reserveres der midler til 3 synsudsatte arbejder; a) lydisolering i præstebolig = 29.000 kr., b) nyt hegn i præstebolig = 15.000 kr., c) rep af kælderrør i præstebolig = 35.000 kr. I alt reserveres der ved udgangen af 2019 79.000 kr.

På arten 741151 afsættes der 50.000 kr. til renovering af toiletter på kirkegården. Tilbage i 2017 blev den dårlige stand af toiletterne noteret i synsprotokollen.

På arten 741152 blev der ved udgangen af 2018 afsat 125.000 kr. til rettelse af mangler fremkommet ved præsternes arbejdspladsvurdering. Kontorerne i sognehuset blev alt for varme om sommeren og i kirken manglede der lys i kor og læselys ved alter. Manglerne er rettet til en pris på 21.065 kr. til rest 103.935 kr., som tilgår de uspecifiserede frie midler.

På arten 741153 blev der afsat 68.000 kr. til en ny minilæsser på kirkegården, dette skal ses som en opsparring, som skal fortsætte, da der er arbejdsmiljøkrav der kræver maskiner til tunge løft, i 2019 tillægges 50.000 kr. i alt 118.000 kr.

På arten 741154 var saldo pr. 31.12.18; 201.419,23 kr. Beløbet knytter sig til Projektstillingen og i 2019 tillægges 48.523,01 samlet beløb 249.942,24 kr. videreføres.

Der betyder, at Hasle Kirke går ud af 2019 med uspecifiserede frie midler på 304.293,69 kr., som i 2021 bruges til blandt andet afregning af indfrosset feriepenge til Lønmodtagernes feriemidler.

Samarbejder;

Arbejdet på Hasle Kirkegård varetages i.h.t. entreprenør modellen af Brabrand Kirkegårds personale.

Menighedsrådet er en del af det fælles regnskabskontor i Århus Vestre Provsti.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.888.321,00	3.722.260,00	3.896.004,00
Øvrig drift i alt	-3.647.323,25	-3.722.260,00	-3.735.401,51
2 Kirkebygning og sognegård	-749.643,55	-699.300,00	-748.810,02
Indtægter	500,00	0,00	145,00
Udgifter, løn	-291.689,77	-323.300,00	-267.715,54
Udgifter, øvrig drift	-458.453,78	-376.000,00	-481.239,48
3 Kirkelige aktiviteter	-2.009.016,01	-2.216.921,00	-1.926.315,70
Indtægter	58.398,60	15.000,00	65.871,50
Udgifter, løn	-1.672.219,40	-1.645.627,00	-1.531.339,30
Udgifter, øvrig drift	-395.195,21	-586.294,00	-460.847,90
4 Kirkegård	-207.914,22	-230.163,00	-180.847,32
Indtægter	296.777,89	325.837,00	331.674,02
Udgifter, løn	-410.004,00	-430.000,00	-410.004,00
Udgifter, øvrig drift	-94.688,11	-126.000,00	-102.517,34
5 Præstebolig mv.	-65.904,78	24.600,00	-128.424,22
Indtægter	116.769,60	128.600,00	104.043,93
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-182.674,38	-104.000,00	-232.468,15
6 Administration og fællesudgifter	-575.967,74	-580.773,00	-716.128,46
Indtægter	215,09	0,00	1.202,25
Udgifter, løn	-268.905,70	-304.273,00	-338.833,90
Udgifter, øvrig drift	-307.277,13	-276.500,00	-378.496,81
7 Finansielle poster	-38.876,95	-19.703,00	-34.875,79
A Resultat af drift	240.997,75	0,00	160.602,49

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)	1.499.000,00	1.499.000,00	1.380.645,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-127.434,78	-99.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-512.296,90	-550.000,00	-244.928,88
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-967.550,16
B Resultat af anlæg	859.268,32	850.000,00	168.165,96
C Resultatopgørelse	1.100.266,07	850.000,00	328.768,45

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-283.743,56	0,00	-283.743,56
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	1.288.000,00	-850.000,00	438.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-89.869,63	-214.424,06	-304.293,69
741120 Anlægsmidler fra tidligere	-1.046.964,00	-8.319,00	-1.055.283,00
741150 Frie midler - synsudsatte arbejder	-75.000,00	-4.000,00	-79.000,00
741151 Frie midler - Renovering af toiletter k.g.	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741152 Frie midler - Sognehuset iht APV	-125.000,00	125.000,00	0,00
741153 Frie midler - Maskiner til kirkegården	-68.000,00	-50.000,00	-118.000,00
741154 Frie midler - Projektstillingen	-201.419,23	-48.523,01	-249.942,24
742010 Årsafslutningskonto	-1.100.266,07	1.100.266,07	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-13.772,12	0,00	-13.772,12

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.581.851,61	2.665.557,87
1.586,56	8.157,88
67.135,25	65.764,86
283.743,56	283.743,56
2.229.386,24	2.307.891,57
0,00	0,00
2.266.657,60	2.567.582,62
901.602,10	1.435.805,47
1.365.055,50	1.131.777,15
4.848.509,21	5.233.140,49

-815.768,54	-1.916.034,61
-283.743,56	-283.743,56
-200.000,00	-200.000,00
1.288.000,00	438.000,00
-13.772,12	-13.772,12
-89.869,63	-304.293,69
-1.046.964,00	-1.055.283,00
-469.419,23	-496.942,24
-2.229.386,24	-2.307.891,57
-2.229.386,24	-2.307.891,57
-1.288.000,00	-438.000,00
-1.288.000,00	-438.000,00
-515.354,43	-571.214,31
-35.592,84	-46.311,68
-5.168,68	0,00
-435.105,00	-491.570,00
-100,00	-100,00
-39.387,91	-33.232,63
-4.848.509,21	-5.233.140,49

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.722.260,00	3.722.260,00	3.667.248,00	3.722.260,00	0,00	0,00
166.061,00	0,00	228.756,00	166.061,00	0,00	0,00
3.888.321,00	3.722.260,00	3.896.004,00	3.888.321,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-142.040,83	0,00	0,00	0,00
-140.114,94	-170.500,00	-111.646,46	0,00	-82.142,29	-57.972,65
-28.856,25	-30.000,00	-22.915,94	0,00	0,00	-28.856,25
-580.672,36	-498.800,00	-472.206,79	500,00	-209.547,48	-371.624,88
-749.643,55	-699.300,00	-748.810,02	500,00	-291.689,77	-458.453,78

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-37.877,01	-92.528,00	-90.039,62	0,00	-35.427,01	-2.450,00
-800.808,85	-778.240,00	-668.149,16	3.016,20	-670.083,57	-133.741,48
-209.215,66	-231.032,00	-216.883,04	0,00	-174.413,44	-34.802,22
-391.300,53	-519.379,00	-363.249,09	49.404,40	-360.665,53	-80.039,40
-293.177,86	-306.880,00	-328.983,43	1.174,00	-177.796,04	-116.555,82
-111.596,87	-116.080,00	-112.877,95	112,00	-104.133,04	-7.575,83
-163.839,23	-170.982,00	-144.933,41	4.692,00	-149.700,77	-18.830,46
-1.200,00	-1.800,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-2.009.016,01	-2.216.921,00	-1.926.315,70	58.398,60	-1.672.219,40	-395.195,21

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-200.099,16	-262.163,00	-169.265,04	257.867,59	-373.103,64	-84.863,11
-7.815,06	32.000,00	-11.582,28	38.910,30	-36.900,36	-9.825,00
-207.914,22	-230.163,00	-180.847,32	296.777,89	-410.004,00	-94.688,11

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10.247,72	33.600,00	-58.218,80	55.277,31	0,00	-45.029,59
-76.152,50	-9.000,00	-70.205,42	61.492,29	0,00	-137.644,79
-65.904,78	24.600,00	-128.424,22	116.769,60	0,00	-182.674,38

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-153.916,41	-149.773,00	-212.893,08	215,09	-22.680,82	-131.450,68
-110.635,26	-165.100,00	-149.905,13	0,00	-82.637,46	-27.997,80
-91.909,37	-85.100,00	-83.088,13	0,00	-22.439,43	-69.469,94
-30.256,29	-22.000,00	-39.750,39	0,00	-11.225,04	-19.031,25
-47.361,42	-50.600,00	-55.052,62	0,00	-47.022,53	-338,89
-40.620,02	-37.440,00	-49.080,50	0,00	-40.315,02	-305,00
-49.646,77	-45.760,00	-59.987,38	0,00	-49.273,98	-372,79
-43.660,23	-23.000,00	-20.140,80	0,00	6.688,58	-50.348,81
-7.961,97	-2.000,00	-46.230,43	0,00	0,00	-7.961,97
-575.967,74	-580.773,00	-716.128,46	215,09	-268.905,70	-307.277,13

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-21.510,00	-21.250,00	-34.755,56	0,00	0,00	-21.510,00
-29,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-29,22
-13.674,39	-2.000,00	-11.649,94	-13.674,39	0,00	0,00
3.546,80	3.547,00	2.128,06	3.546,80	0,00	0,00
-7.210,14	0,00	9.401,65	0,00	0,00	-7.210,14
-38.876,95	-19.703,00	-34.875,79	-10.127,59	0,00	-28.749,36

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-127.434,78	-99.000,00	0,00	0,00	0,00	-127.434,78
-512.296,90	-550.000,00	-244.928,88	0,00	0,00	-512.296,90
0,00	0,00	-967.550,16	0,00	0,00	0,00
1.499.000,00	1.499.000,00	1.227.000,00	1.499.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	153.645,00	0,00	0,00	0,00
859.268,32	850.000,00	168.165,96	1.499.000,00	0,00	-639.731,68

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		
Hasle by, Hasle 1 de	763	3.050.000	762.000		Præstebolig, Præstevangsv
Hasle by, Hasle 4 ku	1192	3.500.000	1.009.900		Præstebolig, Klokkerfaldet
Ejendomsværdi i alt		6.550.000			

**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.*

Hasle kollekter ultimo 2019

Navn	Kollektbog	Mobilpay
Kollekter indsat/betalt 2019:		
Bibelselskabet	0,00	0,00
Varmestuer	578,5	100
FDF	345,75	75
FK nødhj	178,5	0
Hasle sogns hjælpearbejde	1568	140
KFUM og K	395,75	75
Danmission	50,00	
	3.116,50	390,00
 Kyaitoke	 7524,5	 720
Bogført 2019/afregnet 2020		
Hasle sogns hjælpearbejde	2445,75	1065
Folkekirkens nødhjælp	173,25	192,5
Danmission - fremtidens børn	929,25	755
Danmission	173,25	192,5
	3.721,50	2.205,00
 Kyaitoke	 2.133,50	
 I alt	 16.496,00	 3.315,00
	19.811,00	

Styring anlægsaktiviteter 2019, Hasle

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

Anlæg 31/12 2019

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævdede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Renter 2019 (+ eller -)	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			plus =	minus =								
8001 Projektor til kirken 2013	50.000							-1.027	48.973			0
												48.973
									0			0
									0			0
									0			0
8300 Kirkegård 2018		500.000										0
	555.975							-3.035	1.052.940			1.052.940
									0			0
												0
												0
8301 Renovering af graverhus 2017	58.611	50.000					-22.956		85.655	85.655	0	0
	382.378							-2.366	380.012			380.012
									0			0
									0	11.148		-11.148
									0	23.239		-23.239
8310 Møller & Grønberg												0
												0
												0
												0
												0
8311 Rådgivning, andre												0
												0
												0
												0
												0
8312 Entreprenør												0
												0
												0
												0
												0
8100 Sognegård omfugning		99.000					22.956		121.956	127.435	-5.479	0
												0
												0
												0
												0
NB: sluffsåen kr. 1.700.000,-		850.000										0
												0
												0
												0
												0
Bevillinger i alt (netto)	1.046.964	1.499.000	0	-850.000	0	0	0	-6.427	1.689.537	639.732	-5.479	1.055.283

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Byggeregnskab for renovering af graverbygning på		
Hasle Kirkegård		
	Regnskab	Budget
I 2018 anlægsbevilling på		65.000,00
I 2019 anlægsbevilling på		50.000,00
I 2018, vurdering af bygningens tilstand	6.389,18	
I 2019, Tømrer	27.063,32	
I 2019, Køkken	18.929,50	
I 2019, Port	15.071,88	
I 2019, Maler	17.944,06	
I 2019, El	6.645,94	
PU godkender overflytning af midler til		
Omfugning af annekset	22.956,12	
Sammenlagt	115.000,00	115.000,00

Byggeregnskab for omfugning af annekset		
I 2019 anlægsbevilling på		99.000,00
I 2019 Murerhuset, udgift	127.434,78	
PU godkender overflytning af midler fra graverbygning		
Til omfugning af annekset		22.956,12
Forbrug af frie midler		5.478,66
Sammenlagt	127.434,78	127.434,78

Århus 20.01.2020
Lene Lee-Andersen
Kasserer