

ÅRSREGNSKAB 2020

for Sankt Hans Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8455

CVR-nr. 64349112

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 Sankt Hans 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 Sankt Hans kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Hans 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 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 15. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Bemærkninger til regnskab 2020

Regnskabet for 2020 udviser et overskud på driften på i alt kr. 305.680,99

Der er modtaget kr. 2.169.000 i ligning for 2020

Det samlede forbrug er på 87%.

Det samlede forbrug af løn udgør 85% af lønbudgettet.

Der er budgetteret et overskud på kr. 23.459,- som skal forøge likviditet stillet til rådighed af provstiet med kr. 23.006,- til i alt kr. 276.000, som vedrører den ny ferielov iht. udmelding af budget 2020 fra provstiet.

Formål 2 - Kirkebygning m.v.

Det samlede forbrug er 96%

Der har bl.a. været besparelse på elforbruget på 52 tus. kr. i forhold til budgettet (bl.a. ændring af regnskabsprincip)

Der er desuden etableret internet i kirken, udskiftet 15 løse stole, nyt låsesystem, ny gulvvasker og indkøbt en ekstra datalogger.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter

Det samlede forbrug er på 80%

Løn til KKK-medarbejder er 32 tus. kr. mere end budgetteret. Der var disponeret 50 tus. kr. hertil af frie midler i regnskabet for 2019.

Løn til organist: Organisten er ansat 1/11-2020 og i de foregående 10 måneder har der været vikarer på. Den samlede besparelse i forhold til budget er ca.96 tus. kr.

Mange aktiviteter har været aflyst pga. restriktioner omkring Corona.

Menighedsrådet ønsker at videreføre kr. 200 tus. til aktiviteter i 2021, 2022 og 2023.som frie midler til afholdelse af aflyste aktiviteter – møder, koncerter aktiviteter for børn og konfirmander m.v.

Der er i 2020 bevilget kr. 15 tus. til Menighedsplejen (jule- og konfirmationshjælp). MR beslutning 11/11-2020.

Formål 4 – Kirkegården

Det samlede forbrug er 105%

Løn: der er en besparelse på 83 tus. kr. i forhold til budgettet.

Overforbruget skyldes, at der er indkøbt bænke (disponeret af frie midler fra 2019), ny hjertestarter, diverse reparationer og vedligeholdelse som ikke har været budgetsat, men godkendt af MR.

Kirkegårdsdriften mangler desuden indtægter fra især gravkastning og hække.

Formål 5 – Præstebolig m.v.

Det samlede forbrug er på 219%

Overforbruget på kr. 20.726 skyldes at menighedsrådet har bevilget udskudte reparationer og vedligeholdelsesarbejder i præstegården fra de foregående år, bl.a. udvendig malerarbejde, nedskæring i have, vaskemaskine og nyt stof til møbler i kontoret m.v. som ikke har været budgetlagt i 2020.

Formål 6 – Administration og fælles udgifter

Det samlede forbrug er på 80%

Der er ikke brugt de budgetterede lønninger til MR, da der er valgt ikke skattepligtig godtgørelse.

Der har været afholdt interne arrangementer, bl.a. 25 års jubilæum

Formål 7 – Finansielle poster

Der er betalt negative renter i bank i alt kr.11.458,22

Formål 8 og 9 – Anlæg

Der er modtaget 41 tus. kr. i ligning, til dækning af videreført anlægsarbejde vedrørende digitalt kirkegårdskort i 2019.

Renoveringen af kirken er afsluttet i 2020.

Renoveringen har i alt kostet 3,924 mill kr., mod budgetteret 3.672 mill kr. og er finansieret med opsparede anlægsmidler, udbetalte KAS-midler og frie midler iht. disponering fra 2019

Merforbruget er godkendt af MR og omfatter bl.a en ekstra el-renovering i kirken, nyt lydanlæg og rensning af orgel.

Til renoveringen af kirken er brugt 278 tus. kr. af de 530 tus. disponerede frie midler fra 2019

Af restbeløbet 252 tus kr., kan 200 tus. kr. tilbydes tilbageført til provstiet.

De frie midler udgør ultimo året 843 tus. kr., som menighedsrådet ønsker at disponere på følgende måde:

- 100 tus. kr. afrensning af gavnl incl. jerndragere (KDV 151 og 152)
- 60 tus. kr. reparation af kirkeklokke pga. klager KDV 153
- 50 tus. kr. reparation af kloakrør i præstegårdshaven pga. skadedyr (forsikringsskade)- KDV 154
- 100 tus. kr. nye kirkegårdslåger i 2023 (KDV 38)
- 50 tus. kr. bevaringsværdige gravsten incl. pjece med en lille omtale af de afdøde (heraf er 20 tus.kr. videreført fra 2019 - KDV 86)
- 25 tus. kr. kursusudgifter til ny organist
- 200 tus. kr. besparelser og aflyste aktiviteter (Covid19) videreføres og afholdes i 2021, 22 og 23.
- 25 tus. kr. festgudstjeneste (erstatning for indvielse af kirken efter renovering)
- 15 tus.kr. ekstra Brandsoft abonnement samt flytning af regnskab I 2021.
- 12 tus. kr. akut reparation på orgel (er udført - i stedet for 5% midler)
- 200 tus. kr. tilbud om tilbageførsel til provstiet

Samarbejder:

Sct. Catharinæ, Sct. Hans, Sct. Olai og Bistrup er fælles om ugentlig helsides annonce i

Vendelboposten. Der betales efter en fast fordelingsnøgle – Andelen til Sct. Hans udgør 16,67%.

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	2.169.000,00	2.169.000,00	2.059.000,00
Øvrig drift i alt	-1.863.319,01	-2.145.541,00	-1.821.989,61
2 Kirkebygning og sognegård	-214.280,28	-223.824,00	-178.632,85
Indtægter	20.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.708,91	-12.824,00	-9.902,65
Udgifter, øvrig drift	-226.571,37	-211.000,00	-168.730,20
3 Kirkelige aktiviteter	-1.067.509,45	-1.330.339,00	-1.196.002,30
Indtægter	0,00	0,00	21.793,04
Udgifter, løn	-917.467,60	-1.099.139,00	-1.029.491,22
Udgifter, øvrig drift	-150.041,85	-231.200,00	-188.304,12
4 Kirkegård	-337.370,21	-322.288,00	-319.944,05
Indtægter	661.866,40	706.622,00	706.856,39
Udgifter, løn	-723.608,04	-806.910,00	-760.638,84
Udgifter, øvrig drift	-275.628,57	-222.000,00	-266.161,60
5 Præstebolig mv.	-38.153,18	-17.427,00	22.389,15
Indtægter	46.212,00	52.073,00	50.954,75
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.365,18	-69.500,00	-28.565,60
6 Administration og fællesudgifter	-200.564,33	-252.014,00	-151.967,36
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.876,00	-35.500,00	-2.305,00
Udgifter, øvrig drift	-198.688,33	-216.514,00	-149.662,36
7 Finansielle poster	-5.441,56	351,00	2.167,80
A Resultat af drift	305.680,99	23.459,00	237.010,39

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)	41.000,00	41.000,00	547.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.281.765,11	-3.152.028,00	-1.424.918,79
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-41.000,00	-41.060,04
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-2.240.765,11	-3.152.028,00	-918.978,83
C Resultatopgørelse	-1.935.084,12	-3.128.569,00	-681.968,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-500.000,00	500.000,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-588.086,14	495.629,57	-92.456,57
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-252.994,22	-23.005,78	-276.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-838.689,16	-4.284,84	-842.974,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-966.745,17	966.745,17	0,00
742010 Årsafslutningskonto	1.935.084,12	-1.935.084,12	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
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
4.323.982,69	3.909.405,33
118.011,28	118.547,63
-36.405,00	45.518,53
588.086,14	92.456,57
3.654.290,27	3.652.882,60
0,00	0,00
2.521.013,75	1.082.544,48
2.013.966,50	1.063.268,45
500.000,00	0,00
7.047,25	19.276,03
6.844.996,44	4.991.949,81

-3.146.514,69	-1.211.430,57
-500.000,00	0,00
-588.086,14	-92.456,57
-252.994,22	-276.000,00
-838.689,16	-842.974,00
-966.745,17	0,00
-3.654.290,27	-3.652.882,60
-3.654.290,27	-3.652.882,60
0,00	0,00
-44.191,48	-127.636,64
-20.674,14	-35.506,65
-15.000,00	0,00
-7.933,36	7.309,25
-583,98	-99.439,24
-6.844.996,44	-4.991.949,81

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.169.000,00	2.169.000,00	2.059.000,00	2.169.000,00	0,00	0,00
2.169.000,00	2.169.000,00	2.059.000,00	2.169.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-107.960,03	-151.000,00	-148.781,61	0,00	0,00	-107.960,03
-93.939,29	-60.624,00	-21.643,49	20.000,00	-1.319,78	-112.619,51
-12.380,96	-12.200,00	-8.207,75	0,00	-6.389,13	-5.991,83
-214.280,28	-223.824,00	-178.632,85	20.000,00	-7.708,91	-226.571,37

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-507.369,36	-644.550,00	-618.407,94	0,00	-474.576,47	-32.792,89
-348.007,58	-294.927,00	-272.588,06	0,00	-300.344,75	-47.662,83
-15.000,00	-17.500,00	-18.364,91	0,00	0,00	-15.000,00
-47.723,95	-62.000,00	-49.143,75	0,00	0,00	-47.723,95
-128.972,72	-206.777,00	-176.790,75	0,00	-126.359,62	-2.613,10
-12.529,08	-60.385,00	-30.519,89	0,00	-12.279,08	-250,00
-6.406,76	-43.000,00	-28.987,00	0,00	-3.907,68	-2.499,08
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.067.509,45	-1.330.339,00	-1.196.002,30	0,00	-917.467,60	-150.041,85

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-374.926,61	-392.288,00	-522.283,39	621.085,00	-723.608,04	-272.403,57
37.556,40	70.000,00	72.772,70	40.781,40	0,00	-3.225,00
0,00	0,00	129.566,64	0,00	0,00	0,00
-337.370,21	-322.288,00	-319.944,05	661.866,40	-723.608,04	-275.628,57

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-38.153,18	-17.427,00	22.389,15	46.212,00	0,00	-84.365,18
-38.153,18	-17.427,00	22.389,15	46.212,00	0,00	-84.365,18

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-31.178,24	-41.600,00	-21.835,62	0,00	0,00	-31.178,24
-57.727,09	-82.600,00	-63.695,17	0,00	-1.876,00	-55.851,09
-29.245,04	-29.200,00	-54.686,57	0,00	0,00	-29.245,04
0,00	-8.200,00	-3.850,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-34.000,00	-41.000,00	-7.900,00	0,00	0,00	-34.000,00
-48.413,96	-48.414,00	0,00	0,00	0,00	-48.413,96
-200.564,33	-252.014,00	-151.967,36	0,00	-1.876,00	-198.688,33

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
163,22	0,00	-6.010,32	0,00	0,00	163,22
-11.295,11	-7.000,00	-6.189,86	0,00	0,00	-11.295,11
3.169,20	7.351,00	14.702,16	3.169,20	0,00	0,00
2.521,13	0,00	-334,18	3.206,28	0,00	-685,15
-5.441,56	351,00	2.167,80	6.375,48	0,00	-11.817,04

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.281.765,11	-3.152.028,00	-1.424.918,79	0,00	0,00	-2.281.765,11
0,00	-41.000,00	-41.060,04	0,00	0,00	0,00
41.000,00	41.000,00	547.000,00	41.000,00	0,00	0,00
-2.240.765,11	-3.152.028,00	-918.978,83	41.000,00	0,00	-2.281.765,11

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		
240 Hjørring Bygrunde	838	4.850.000	766.800		Sognegård. Ejerandel 25%
35 Bagterp, Sct. Hans	1190	2.200.000	272.300		Præstebolig, Kirkegårdsvej
Ejendomsværdi i alt		7.050.000			

**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
Høst Gudstjeneste - Den Blå Cafe	1.567,00
Kollekt i alt	1.567,00

Sct. Hans

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Sct. Hans

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

bilag nr.		Brandsoft	Regnskab		Videreførte anlægsudg. Årligt
		Betalte regninger	Videreførte anlægsudg.		
1	2017 Varmekonsulent (af af egne midler)	3.256,83			
2	2017 Honorar - arkitekt	45.000,00			
3	2017 Honorar - Niels Riis (varme)	12.000,00	57.000,00	57.000,00	
4	2018 Honorar - arkitekt	157.500,00			
5	2018 Honorar - varmekonsulent	2.769,47	160.269,47	217.269,47	(år 2018)
6	jul-19 Honorar arkitekt	16.875,00			
7	16-08-2019 flytning inventar	2.175,00			
8	04-09-2019 Tømrer P. A. & K. Sørensen	85.221,01			
9	19-08-2019 div. Flytning	2.138,50	16-8 - 30-9		
10	03-10-2019 Kurt Nedergaard	21.082,50			
11	03-10-2019 Bagterp Murerforr.	165.250,00			
12	01-10-2019 Boxit	1.209,00	okt		
13	01-11-2019 Boxit	1.209,00	nov		
14	06-11-2019 Kurt Nedergaard	50.781,25			
15	06-11-2019 Kurt Nedergaard	43.477,50			
16	29-10-2019 Bagterp Murerforr.	66.250,00			
17	29-10-2019 Bagterp Murerforr.	23.304,38			
18	13-11-2019 Tømrer P. A. & K. Sørensen	53.390,16			
19	13-11-2019 EL Salomonsen	100.000,00			
20	13-11-2019 EL Salomonsen	125.000,00			
21	01-12-2019 Boxit - leje (bilag mgl.)	1.209,00	dec		
22	27-11-2019 Bagterp Murerforr.	69.336,25			
23	30-11-2019 Tømrer P. A. & K. Sørensen	216.828,59			
24	02-12-2019 Kurt Nedergaard	47.313,75			
25	06-12-2019 Conenergi (Søren K)ingeniørhonorar	30.000,00			
26	06-12-2019 Tømrer P. A. & K. Sørensen	68.233,90			
27	20-12-2019 Maler Kaj Vejby	189.675,00			
32	02-01-2020 boxit	1.209,00	jan		
28	20-12-2019 Honorar arkitekt	43.750,00	1.424.918,79	1.642.188,26	(år 2019)
29	22-01-2020 EL Salomonsen	125.000,00			
30	22-01-2020 EL Salomonsen	37.500,00			
31	07-02-2020 Tømrer P. A. & K. Sørensen	50.803,90			
35	02-01-2020 Boxit feb.	1.209,00	feb		
33	19-02-2020 Kurt Nedergaard	78.797,50			
34	19-02-2020 Bagterp Murerforr.	30.875,00			
36	02-03-2020 Boxit	1.209,00	mar		
37	09-03-2020 Tømrer P. A. & K. Sørensen	117.457,86			
38	09-03-2020 Maler Kaj Vejby	211.668,75			

39	16-03-2020 honorar arkitekt	37.500,00		
40	02-04-2020 Elektriker	250.000,00		
41	02-04-2020 Oticon	161.531,25		
42	02-04-2020 Kurt Nedergaard	157.406,25		
43	02-04-2020 Tømrer P. A. & K. Sørensen	58.652,77		
44	02-04-2020 Gørtler, lysekroner, stolestager	55.531,25		
45	02-04-2020 Okholm Lightning	56.250,00		
46	02-04-2020 Boxit	1.209,00	apr.	
47	06-04-2020 gørtler, nye lysestager	33.925,00	1.466.526,53	
48	28-04-2020 Jaksland (hynder)	82.475,00		
49	28-04-2020 Kaj Vejby (maler)	92.543,75	1.641.545,28	
50	01-05-2020 Boxit	1.209,00	maj	
51	05-05-2020 Kurt Nedergaard (konservator)	143.006,25	1.785.760,53	
52	25-05-2020 P G Andersen - rensning af orgel	78.687,50		
53	26-05-2020 Flytteforr. Fra Boxit til kirke	2.175,00	1.866.623,03	
54	04-06-2020 Brdr. Sommer - alterskranke	78.043,75		
55	04-06-2020 Brdr. Sommer - ekstraarbejder	8.721,20	1.953.387,98	
56	05-06-2020 Kaj Vejby (maler)	29.818,55		
57	05-06-2020 Salomonsen Electric	74.741,25	2.057.947,78	
58	15-06-2020 Oticon	10.800,00	2.068.747,78	
59	24-06-2020 Arkitekt Søren Kibsgaard - honorar	24.375,00		
60	29-06-2020 Tømrer P. A. & K. Sørensen	11.127,50		
61	29-06-2020 Kaj Vejby (maler)	6.000,00	2.110.250,28	
62	31-08-2020 honorar arkitekt	12.500,00		
63	20-08-2020 Tømrer P. A. & K. Sørensen	1.859,38		
64	20-08-2020 Brdr. Sommer (alterskranke)	7.702,48		
65	31-08-2020 Salomonsen Electric	124.195,03	2.256.507,17	
66	09-09-2020 Bagterp Murerforr. (ekstraarb.)	7.448,44		
67	15-11-2020 PG Andersen orgelfirma	17.809,50	2.281.765,11	3.923.953,37 x)
	15-09-2020 Byggeregnskab fra arkitekt			3.906.143,73
	15-09-2020 diff. (fakt. 67 og momsafrundinger)			17.809,64

x) fakt. 67 - faktura er først fremsendt efter at arkitektens byggeregnskab er afsluttet.

Midler til rådighed ved renoveringen		
Opspar. anlæg af frie midler iht til disponering 2013	500.000,00	
Opspar. anlæg af frie midler iht til disponering 2014	150.000,00	
Opspar. anlæg af frie midler iht til disponering 2015	250.000,00	
Anlægsbevilling 2017 til opspar. anlæg	250.000,00	
Anlægsbevilling 2018 til opspar. anlæg	2.000.000,00	3.150.000,00
KAS midler i Stiftet frigivet i 2020		495.629,57
Disponeret af de frie midler 2017	390.000,00	
Disponeret af de frie midler 2018	140.000,00	530.000,00
		4.175.629,57

13.11.2020 af de 530 tus. kr. i frie midler bruges ca. 280 tus. kr. til renoveringen -
så er der ca. 250 tus. kr. tilbage i frie midler

Digital Kirkegårdskort - Sct. Hans			
Dato	Bilag	Udgifter	Beløb inkl. moms
04.02.2019	1140649	Brandsoft, Digital kirkegårdskort	13.125,00
12.03.2019	1125293	Landinspektøren, udfærdigelse af nyt kirkegårdskort	30.075,00
28.03.2019	1125297	Kursus kortmodul excl. Moms	2.007,24
2020		Udgifter i alt incl. moms	45.207,24
		Fratrukket delemoms 2019	-4.147,20
			41.060,04
		Finansiering	
		Anlægsbevilling i 2020	41.000,00
			41.000,00
		Underskud	60,04