

ÅRSREGNSKAB 2020

for Hillerslev-Kåstrup Sognes Meni

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8642

CVR-nr. 34792542

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 Hillerslev-Kåstrup Sognes Meni.

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 Hillerslev-Kåstrup kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hillerslev-Kåstrup kirkekaske 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

Forklaring til regnskab 2020 – Hillerslev-Kåstrup

DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	Kr. 1.854.306,40
Driftsudgifter	Kr. 1.865.670,97
Underskud på driftsrammen	Kr. 11.364,57

Der er i året bevilliget tillægsbevillinger (5%-midler): Kr. 248.108,40

- Til kalkning af Hillerslev Kirke.

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård

Budgetoverskridelse på kr. 242.577,53.

Hillerslev kirke trængte til indvendig kalkning, dette var der sat af til i budgettet fra tidligere år, men ved gennemgang med en konsulent, opstod flere aspekter af projektet. Hvorfor det ikke blev udført før i 2020.

Kalknings projektet kostede 367.858 kr., hvoraf de 287.500 kr. er udgiftsført her under formål 2.

Finansieringen af kalkning af Hillerslev Kirke kan ses i vedhæftet bilag - bi-regnskabet.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Budgetbesparelse på kr. 165.599,49.

Grundet Corona har der ikke kunne afholdes nogle af de spændende planlagte aktiviteter i kirken.

Formål 4 – Kirkegård

Budgetbesparelse på kr. 70.116,58.

På budget 2020 blev der bevilliget 70.000 kr. til en ny materiale plads. Dette er ikke udført i året, hvorfor det videreføres til 2021 under resultatdisponeringen.

Formål 5 – Præstebolig mv.

Budgetoverskridelse på kr. 173.656,17.

Præsten indflytter først boligen i juni 2020, hvorfor der mangler 5 måneders indtægt i husleje.

Udgifter til indflytning af ny præst. Der er brugt penge på malere og tømrer samt div. Reparationer, for 147.066,92 kr. Der vil samlet blive lavet en ansøgning for dækning af udgifter til præsteboligen. Både for udflytningen og indflytningen, denne tillægsbevilling vil i 2021 udligne den overskridelse der har været i 2019 og 2020.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Budgetoverskridelse på kr. 68.518,46.

I starten af 2020 blev der bygget videre på det gode arbejde menighedsrådet havde lavet året før i forhold til at søge efter en ny præst. Der er blevet indrykket stillingsannoncer for, 20.500 kr.

I sensommeren lykkedes det at afholde indsættelse af den nye præst, hvortil der blev lejet et telt, 4.000 kr.

Der er anskaffet inventar til den nye præst, blandt andet telefon, computer og kontorstol, for 16.000 kr.

Grundet Corona og alle restriktionerne har det været nødvendigt at indkøbe værnemidler og sprit + dispensere for 5.000 kr.

ANLÆG

I vedhæftet anlægsnota kan man se alle de spændende projekter som menighedsrådet har gang i.

To projekt blev afsluttet i 2020, hertil er vedlagt et bi-regnskab.

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	1.854.306,40	1.608.198,00	1.698.776,00
Øvrig drift i alt	-1.865.670,97	-1.608.198,00	-1.624.643,99
2 Kirkebygning og sognegård	-450.597,53	-208.020,00	-272.848,97
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-42.785,08	-43.040,00	-42.276,75
Udgifter, øvrig drift	-407.812,45	-164.980,00	-230.572,22
3 Kirkelige aktiviteter	-271.811,51	-437.411,00	-324.636,91
Indtægter	2.060,00	0,00	3.293,65
Udgifter, løn	-211.761,07	-266.431,00	-235.263,67
Udgifter, øvrig drift	-62.110,44	-170.980,00	-92.666,89
4 Kirkegård	-785.644,42	-855.761,00	-770.591,40
Indtægter	382.295,29	361.488,00	406.218,08
Udgifter, løn	-931.036,37	-914.369,00	-926.732,07
Udgifter, øvrig drift	-236.903,34	-302.880,00	-250.077,41
5 Præstebolig mv.	-163.562,17	10.094,00	-75.887,98
Indtægter	58.902,73	75.702,00	43.952,00
Udgifter, løn	0,00	-8.608,00	-16.793,29
Udgifter, øvrig drift	-222.464,90	-57.000,00	-103.046,69
6 Administration og fællesudgifter	-175.364,46	-106.846,00	-173.710,42
Indtægter	7.958,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.500,00	-25.700,00	-23.043,75
Udgifter, øvrig drift	-160.822,46	-81.146,00	-150.666,67
7 Finansielle poster	-18.690,88	-10.254,00	-6.968,31
A Resultat af drift	-11.364,57	0,00	74.132,01

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)	625.604,00	625.604,00	557.986,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-82.129,83	0,00	-169.378,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-500.000,00	-242.748,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	543.474,17	125.604,00	145.859,75
C Resultatopgørelse	532.109,60	125.604,00	219.991,76

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-347.757,98	0,00	-347.757,98
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-114.653,23	0,00	-114.653,23
721150 Langfristet gæld	1.004.831,58	-125.603,96	879.227,62
741110 Menighedsrådets frie midler	-91.839,86	39.972,36	-51.867,50
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-781.888,00	-376.478,00	-1.158.366,00
741151 Til koncerter (fra 2018)	-14.100,00	0,00	-14.100,00
741152 Malet egetræsdøre	-36.769,00	0,00	-36.769,00
741153 Ny plæneklipper	-5.000,00	0,00	-5.000,00
741154 Materiale plads	0,00	-70.000,00	-70.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-532.109,60	532.109,60	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-110.517,71	0,00	-110.517,71

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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.511.445,36	3.380.417,23
44.067,40	31.047,62
17.150,49	33.594,42
347.757,98	347.757,98
3.102.469,49	2.968.017,21
0,00	0,00
1.586.332,49	1.766.615,31
1.460.127,45	1.640.941,02
126.205,04	125.674,29
5.097.777,85	5.147.032,54

-497.694,20	-1.029.803,80
-347.757,98	-347.757,98
-114.653,23	-114.653,23
1.004.831,58	879.227,62
-110.517,71	-110.517,71
-91.839,86	-51.867,50
-781.888,00	-1.158.366,00
-55.869,00	-125.869,00
-3.102.469,49	-2.968.017,21
-3.102.469,49	-2.968.017,21
-1.004.831,58	-879.227,62
-1.004.831,58	-879.227,62
-492.782,58	-269.983,91
-93.183,36	-10.774,10
-194.829,23	-38.050,48
-186.152,00	-184.853,00
-18.617,99	-36.306,33
-5.097.777,85	-5.147.032,54

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.608.198,00	1.608.198,00	1.698.776,00	1.608.198,00	0,00	0,00
246.108,40	0,00	0,00	246.108,40	0,00	0,00
1.854.306,40	1.608.198,00	1.698.776,00	1.854.306,40	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-384.445,25	-147.912,00	-138.035,92	0,00	-42.785,08	-341.660,17
-47.603,14	-20.000,00	-87.115,92	0,00	0,00	-47.603,14
-18.549,14	-27.108,00	-39.052,63	0,00	0,00	-18.549,14
0,00	-13.000,00	-8.644,50	0,00	0,00	0,00
-450.597,53	-208.020,00	-272.848,97	0,00	-42.785,08	-407.812,45

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-216.783,25	-277.186,00	-246.736,90	0,00	-202.261,07	-14.522,18
-11.910,65	-33.000,00	-8.601,57	0,00	0,00	-11.910,65
-3.553,35	-33.500,00	-12.873,93	0,00	0,00	-3.553,35
-20.338,11	-67.500,00	-34.339,77	2.060,00	0,00	-22.398,11
0,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-7.949,30	-13.475,00	-13.352,19	0,00	-8.000,00	50,70
-11.276,85	-10.850,00	-8.732,55	0,00	-1.500,00	-9.776,85
-271.811,51	-437.411,00	-324.636,91	2.060,00	-211.761,07	-62.110,44

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-793.895,63	-855.016,00	-809.568,95	348.501,48	-909.643,77	-232.753,34
8.251,21	-745,00	38.977,55	33.793,81	-21.392,60	-4.150,00
-785.644,42	-855.761,00	-770.591,40	382.295,29	-931.036,37	-236.903,34

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-180.597,66	-17.506,00	-99.133,54	36.402,73	0,00	-217.000,39
17.035,49	26.500,00	23.245,56	22.500,00	0,00	-5.464,51
0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-163.562,17	10.094,00	-75.887,98	58.902,73	0,00	-222.464,90

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-84.175,93	-19.997,00	-69.282,61	7.958,00	0,00	-92.133,93
-24.758,56	-25.700,00	-22.149,40	0,00	-8.500,00	-16.258,56
-33.334,53	-33.200,00	-50.525,79	0,00	-14.000,00	-19.334,53
-1.500,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-1.500,00
-16.763,36	-14.700,00	-15.972,87	0,00	0,00	-16.763,36
0,00	-600,00	-543,75	0,00	0,00	0,00
-4.183,00	-1.500,00	-12.236,00	0,00	0,00	-4.183,00
0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-10.649,08	-10.649,00	0,00	0,00	0,00	-10.649,08
-175.364,46	-106.846,00	-173.710,42	7.958,00	-22.500,00	-160.822,46

I alt

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-14.601,46	-14.601,00	-18.925,45	0,00	0,00	-14.601,46
-10.844,48	0,00	-0,57	0,00	0,00	-10.844,48
0,00	0,00	112,28	0,00	0,00	0,00
4.346,98	4.347,00	8.693,94	4.346,98	0,00	0,00
2.408,08	0,00	3.151,49	2.408,08	0,00	0,00
-18.690,88	-10.254,00	-6.968,31	6.755,06	0,00	-25.445,94

I alt

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
83 Kirkegård
92 Ligningsbeløb anlæg

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-24.396,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.396,88
-57.732,95	0,00	-169.378,00	0,00	0,00	-57.732,95
0,00	-500.000,00	-242.748,25	0,00	0,00	0,00
625.604,00	625.604,00	557.986,00	625.604,00	0,00	0,00
543.474,17	125.604,00	145.859,75	625.604,00	0,00	-82.129,83

I alt

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		
70 a, Kåstrup	11.973 m2	160.000	60.100		Bortforpagtet
8 h, Ll. Hillerslev	21.713 m2	370.000	136.900		Bortforpagtet
1 a, St. Hillerslev	47.059 m2	2.100.000	586.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.630.000			

**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

Hillerslev-Kåstrup

ANLÆGSARBEJDE

Indvendig kalkning af Hillerslev Kirke

Sikring af inventar

Udhugning af revner

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Formål 8000

Entreprenør mv.	2019	2020	I alt
Budget - samlet			
Kalkning af kirkerum		287.500	287.500
Indpakning og udpakning af orgel		22.625	22.625
Indpakning og sikring af inventar		57.733	57.733
			0
			0
			0
Omkostninger i alt	0	367.858	367.858
Anlægsbevilling - Sikring af inventar	103.000		103.000
Anlægsbevilling - Udhugning af revner	18.750		18.750
			0
5% bevilling fra 2017	187.500		187.500
Tillægsbevilling 5% midler		58.608	58.608
Tilskud fra fonde mv.			0
Arv			0
Videreførte anlægsmidler			0
Frie midler			0
Finansiering i alt	121.750	58.608	367.858
Afstemning	0	-121.750	309.250
			0

Bemærkninger:

Thisted provsti bevilligede i 2017 5% midler til indvendig kalkning af Hillerslev Kirke.

Projektet blev dog ikke realiseret før 2020.

Hvorfor 5% midlerne fra 2017 også først er udbetalt efter udgifterne er afholdt.

Derudover er der blevet bevilliget 2 anlægsbeløb til samme projekt.

Projektet anses for afsluttet i 2020.

KIRKE

Hillerslev-Kåstrup

ANLÆGSARBEJDE

Fællespulje - reparation af kirkediger i provstiet

AFSLUTTET (JA/NEJ)

NEJ

Formål 8300

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019	2020 I alt
Budget - samlet						
Hillerslev-Kåstrup		38.750				38.750
Lidl		21.250				21.250
Tømmerby		52.500				52.500
Nors		42.875		15.000		57.875
Sjørring-Skjoldborg			46.250			46.250
Hansted				32.500		32.500
Klitmøller					42.468	42.468
STSK					74.375	74.375
Vang					26.250	26.250
Hansted					33.905	33.905
Hillerslev-Kåstrup					12.500	12.500
Lild					7.000	7.000
Nors					27.500	27.500
Tilsted					18.750	18.750
						0
						0
						0
Omkostninger i alt		155.375	46.250	47.500	242.748	491.873
Anlægsbevilling		500.000			500.000	1.000.000
Tillægsbevilling						0
Stiftslån						0
Anvendt anlægsopsparring						0
Anvendt provenue - salg anlæg						0
Tilskud fra fonde mv.						0
						0
Videreførte anlægsmidler						0
Frie midler						0
Finansiering i alt		500.000	0	0	0	1.000.000
Afstemning	0	-344.625	46.250	47.500	242.748	-508.127

Bemærkninger:

Thisted Provsti har i 2020 bevilliget yderligere 500.000 kr. til reparation af kirkediger i hele provstiet. Disse midler blev placeret i Hillerslev-Kåstrup kirkekasse, som med godkendelse fra Provstiet har udbetalt penge til de andre kirkekasser til dækning af omkostninger. Projektet fortsætter i 2021.

Styring anlægsaktiviteter 2020

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

Kirke

Hillervlev-Kåstrup

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs-bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
											0			0
											0			0
Energiforbedringer	79.958										79.958			79.958
											0			0
Reparation af blytag	444.406										444.406	1.772		442.634
											0			0
Fællespulje - reparation af kirkediger i provstiet	8.127	500.000									508.127			508.127
											0			0
Fornyelse af indgangsportaler ved Hillervlev Kirke	127.647										127.647			127.647
											0			0
Sikring inventar	103.000										103.000	80.358	22.642	0
											0			0
Udhugning revner	18.750										18.750		18.750	0
											0			0
Adrag på lån		125.604									0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevilling i alt (netto)	781.888	625.604	0	-125.604	0	0	0	0	0	0	1.281.888	82.130	41.392	1.158.366

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