

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vesterhede Sogns Menighedsråd

i Grene Provsti

i Billund Kommune

Myndighedskode 9267

CVR-nr. 66688917

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Vesterhede 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Vesterhede Sogn

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vesterhede Sogns Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære 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 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.

Skjern, den 12. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Dalgaard', written in a cursive style.

Henrik Dalgaard

statsautoriseret revisor

Indledning

I 2018 er der budgetteret med et merforbrug/netto på 125 t kr., som skal dækkes af kassebeholdningen. Beslutningen er truffet på budgetsamråd i 2017, hvor ligningsbeløbet blev nedsat i 2018 for at reducere de opsparede midler i kirkekassen. Yderligere er der givet bevilling til at bruge 60 t kr. af overførsel af ubrugte midler i 2017 til kalkning af kirken. Dvs. et forventet samlet merforbrug/netto på 185 t. kr.

Resultatet af regnskabet for 2018 viser et merforbrug på 88 t kr. Dvs. et mindre forbrug end forventet på 97 t kr.

En udbetaling fra forsikringsselskabet vedr. en skade i 2017 på 52 t kr. påvirker resultatet positivt. Resultatet uden denne ekstraordinære indtægt er et merforbrug/netto på 140 t kr.

Årets mindreforbrug i forhold til budget søges overført til 2019 til dækning af ekstraordinære udgifter på samlet kr. 50.783 excl. moms. Beløbet skal anvendes til Borebillebehandling i kirken på loft og i tårnet, tilbuddet udgør kr. 29.000 excl. moms. Facadedøren i kirken kræver ligeledes en reparation, der foreligger et tilbud på kr. 6.783 excl. moms. Herudover skal der påregnes betaling af selvrisko kr. 15.000 i forbindelse udbedring af skader som følge af et indbrud i januar 2019.

Ny metode til beregning af momsregulerings-satsen betyder en merudgift i 2018 på 10 t kr. Yderligere vil den lavere sats få betydning for momsrefusion i 2019.

Resultatdisponering

Kr. 88.490 er under resultatdisponering bogført under Likviditet stillet til rådighed af provstiet. Kassebeholdning udgør kr. 165.103 ved årets udgang.

Periodisering

Der er foretaget periodisering pr. 31.12.2018.

Bemærkninger til Regnskab 2018

Resultat af drift pr. 31. december 2018 er sammenskrevet i efterfølgende tabel:

	31/12 2018	budget 2018	procent
Ligningsbeløb til drift	820.231	820.231	100
Udgifter, løn	-616.091	-700.300	88
Udgifter, øvrig drift	-325.963	-292.700	111
Indtægter	57.015	60.997	93
Finansielle poster	-13.137	-13.175	100
Forbrug/netto	-77.945	-124.947	

Lønninger

Budgetterede lønudgifter udgør 71 % af årets samlede budgetterede udgifter.

I efterfølgende tabel er vist de bogførte lønudgifter pr. 31. december 2018 specificeret på formål og sammenholdt med det godkendte budget:

Formål	Pr. 31/12 2018	Budget	Afvigelse	Forbrug i %
2. Kirkebygning	-36.135	-38.100	-1.965	95
3. Kirkelige aktiv.	-342.927	-357.800	-14.873	96
4. Kirkegård	-205.607	-274.400	-68.793	75
6. Administration	-31.422	-30.000	1.422	105
I alt	-616.091	-700.300	-84.209	88

Som det fremgår udgør de samlede afholdte lønninger 88% af årets budget.

Mindreforbruget skyldes hovedsagligt, at der på kirkegården kun er brugt 75% af budgettet. Dette skyldes ekstraordinære indtægter:

- Refusion af sygedagpenge (36 t kr.)
- Refusion af VEU godtgørelse (4 t kr.)
- Tilbagebetaling af for meget udbetalt løn til graver i 2017 (14 t kr.)

Formål 2 Kirkebygning

Udgifter til el overstiger budgettet på 45 t kr. Der er pr. 31. december afholdt udgifter til el i kirken for 54 t kr.

Ekstraordinære udgifter

Udgifter til vedligehold af kirkebygning og tekniske installationer udgør 75 t kr. mod et budget på 12 t kr. Udgifterne fordeles som følger:

- Reparation af kirkemur kr. 7.000
- Understrygning af tag kr. 2.300
- Reparation af stik i køkken kr. 2.200
- Fejlsøgning på lysekrone kr. 600
- Reparation af lysekrone kr. 3.800
- Reparation af pedal (orgel) kr. 3.700
- Udvendig kalkning kr. 55.680

Udgifterne er dækket af opsparede midler overført fra 2017 (60 t kr.) samt besparelse på sogneudflugt (10 t kr.).

Ekstraordinær indtægt

Udbetaling af forsikringssum er bogført på formål 2200.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter

Der har i året været en ekstraordinær udgift til nyt layout til dåbs- og vielsesbreve på 4 t kr.

Formål 4 Kirkegård

Tilkøb af vikar på kirkegården

Pr. 31. december er der afholdt udgifter til vikar for 75 t kr. En del af udgiften dækkes af sygedagpenge-refusion for sygemeldt medarbejder. Der er pr. 31. december modtaget refusioner for 36 t kr.

Anlægsbevillinger

Der er i 2018 bevilget 118 t kr. til finansiering af afdrag på Stiftsmiddellån. Restgælden pr. 31. december udgør 439 t kr.

Samarbejder

Vesterhede sogns menighedsråd indgår i flere samarbejder med andre menighedsråd.

Vesterhede sogns menighedsråd har indgået aftale med Hejnsvig sogns menighedsråd omkring afvikling af de kirkelige aktiviteter. Udgifterne deles med 40% til Vesterhede kirkekasse og 60% til Hejnsvig kirkekasse. Der faktureres mellem kirkekasserne i henhold til entreprenør-modellen.

Regnskabskontoret i Grindsted udfører regnskabsføring og lønadministration for Vesterhede. Der faktureres i henhold til entreprenør-modellen.

Yderligere foregår der er samarbejde mellem Vesterhede og Hejnsvig kirkegårde omkring personale. Samarbejdet opgøres i timer og der sørges for, at der ved årets udgang er balance.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	820.230,55	820.231,00	842.000,04
Øvrig drift i alt	-908.720,32	-945.178,00	-935.599,22
2 Kirkebygning og sognegård	-116.214,75	-95.200,00	-216.774,89
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.135,38	-38.100,00	-33.882,37
Udgifter, øvrig drift	-80.079,37	-57.100,00	-182.892,52
3 Kirkelige aktiviteter	-402.458,36	-439.180,00	-418.450,00
Indtægter	0,00	9.000,00	5.200,00
Udgifter, løn	-342.926,56	-357.800,00	-336.661,36
Udgifter, øvrig drift	-59.531,80	-90.380,00	-86.988,64
4 Kirkegård	-298.416,84	-328.123,00	-227.147,27
Indtægter	57.015,37	51.997,00	97.720,95
Udgifter, løn	-205.606,52	-274.400,00	-236.572,19
Udgifter, øvrig drift	-149.825,69	-105.720,00	-88.296,03
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-67.948,13	-69.500,00	-60.602,91
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.422,10	-30.000,00	-33.000,00
Udgifter, øvrig drift	-36.526,03	-39.500,00	-27.602,91
7 Finansielle poster	-23.682,24	-13.175,00	-12.624,15
A Resultat af drift	-88.489,77	-124.947,00	-93.599,18
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)	117.526,00	117.526,00	117.525,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	117.526,00	117.526,00	117.525,96
C Resultatopgørelse	29.036,23	-7.421,00	23.926,78

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.439,40	0,00	-2.439,40
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.000,00	0,00	-2.000,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-253.592,68	88.489,61	-165.103,07
721150 Langfristet gæld	556.379,12	-117.525,84	438.853,28
742010 Årsafslutningskonto	-29.036,23	29.036,23	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
721150	Langfristet gæld

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.219.091,45	1.294.849,03
1.628,94	12.499,44
2.580,18	1.637,20
2.000,00	2.000,00
1.212.882,33	1.278.712,39
0,00	0,00
481.851,83	257.340,81
392.284,23	168.256,78
2.439,40	2.439,40
87.128,20	86.644,63
1.700.943,28	1.552.189,84

298.347,04	269.310,81
-2.439,40	-2.439,40
-2.000,00	-2.000,00
-253.592,68	-165.103,07
556.379,12	438.853,28
-1.212.882,33	-1.278.712,39
-1.212.882,33	-1.278.712,39
-556.379,12	-438.853,28
-556.379,12	-438.853,28
-230.028,87	-103.934,98
-229.628,97	-102.988,33
-399,90	-946,65
-1.700.943,28	-1.552.189,84

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
820.230,55	820.231,00	842.000,04	820.230,55	0,00	0,00
820.230,55	820.231,00	842.000,04	820.230,55	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-161.809,25	-90.200,00	-147.043,11	0,00	-36.135,38	-125.673,87
45.594,50	-5.000,00	-69.731,78	0,00	0,00	45.594,50
-116.214,75	-95.200,00	-216.774,89	0,00	-36.135,38	-80.079,37

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-210,05	0,00	-1.422,95	0,00	0,00	-210,05
-286.031,82	-316.280,00	-287.627,34	0,00	-267.766,07	-18.265,75
-13.800,00	-14.000,00	-25.092,92	0,00	0,00	-13.800,00
-75.788,49	-74.900,00	-79.784,04	0,00	-70.160,49	-5.628,00
-21.628,00	-24.500,00	-24.522,75	0,00	0,00	-21.628,00
0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-5.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
-402.458,36	-439.180,00	-418.450,00	0,00	-342.926,56	-59.531,80

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-288.455,40	-315.503,00	-217.685,29	57.015,37	-198.379,41	-147.091,36
-9.961,44	-12.620,00	-9.461,98	0,00	-7.227,11	-2.734,33
-298.416,84	-328.123,00	-227.147,27	57.015,37	-205.606,52	-149.825,69

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-583,77	-500,00	-1.064,00	0,00	0,00	-583,77
-21.641,35	-27.000,00	-21.669,38	0,00	-10.063,10	-11.578,25
-3.847,75	-3.500,00	-2.938,85	0,00	0,00	-3.847,75
-4.153,00	-3.750,00	-3.700,00	0,00	-453,00	-3.700,00
-31.591,43	-23.750,00	-26.700,00	0,00	-20.906,00	-10.685,43
0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.600,23	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,23
-3.530,60	-4.000,00	-4.530,68	0,00	0,00	-3.530,60
-67.948,13	-69.500,00	-60.602,91	0,00	-31.422,10	-36.526,03

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-13.174,94	-13.175,00	-16.113,09	0,00	0,00	-13.174,94
72 Øvrige renteudgifter	-3,67	0,00	-35,64	0,00	0,00	-3,67
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	16,43	0,00	39,21	16,43	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-10.545,06	0,00	3.460,37	0,00	0,00	-10.545,06
I alt	-23.682,24	-13.175,00	-12.624,15	41,43	0,00	-23.723,67

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
92 Ligningsbeløb anlæg	117.526,00	117.526,00	117.525,96	117.526,00	0,00	0,00
I alt	117.526,00	117.526,00	117.525,96	117.526,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	50,00
Hejnsvig spejderne	230,50
Hejnsvig Missionshus	230,50
KFUM Soldatermission	40,00
Menighedsfakultetet	317,00
Åbne Døre	840,00
Mission Afrika	840,00
Dansk handicapforening	20,00
Cafe Jydepotten	416,00
Cafe Jydepotten (indsamling 2017)	190,00
KFUM soladatermission (indsamling 2017)	50,00