

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Hylleholt Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7523

CVR-nr. 25909615

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 2019 for Hylleholt 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 Hylleholt sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET 2019

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hylleholt sogn menighedsråd (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 ingenting at rapportere i den forbindelse.

## **ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarligt 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 ansvarligt 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.

Roskilde, den 18. august 2020

**BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab**  
**CVR-nr. 20 22 26 70**



Per Lund  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Forklaring til regnskab 2019.

Grp.2: Kirkebygning og Sognegård.

Løn til kaffedamer 52t. Brug af kaffedamer ved alle arrangementer.

Udlejning af Sognehus ved begravelser og bisættelser er steget i 2019, det kan ses på indtægter i forhold til budget. Grp 2 og 3.

Indtægter 93t mod budget 20t. Indkøb ved leje af Sognehus kr. 20t

Udgifter, øvrig drift:

Sidste etape på indvendig renovering af kirketårn kr. 9t.

Besparelser på EL og vedligehold. af inventar/tekniske instr. Kirken 66t.

Grp.3: Kirkelige aktiviteter.

Indtægter: Beskrevet ovenfor.

31: Lønudgift til kirkesangere, timeløn steget fra 142,79 til 183,53.

32: Kirkelig undervisning og 35: Kirkekor. Besparelse på løn, der blev først ansat ny organist den 1. maj 2019.

36: Kirkekonc. og 37: Aktivitetsudv. Besparelse kr. 52t.

Grp.4: Kirkegård.

Indtægter:

Køb fornyelse af gravsteder. 22t budget 0.

Hjemfald af gravstedskapital indtægt 45t. Indtægt 287t budget 241t.

Udgifter løn:

Gravermedhjælper sygemeldt. Vikar gravermedhjælper ansat i 2 måneder 43t.

Dagpengerefusion kr. 13t.

Pension og ferieleje for lavt budgetteret 31t.

Udgifter øvrig drift:

Renoveret baderum/toilet Graverkontor 17t.

Ny PC til kasserer 13t.

Grp.5: Præstegård.

Udgifter øvrig drift:

Ny opvaskemaskine og tørretumbler samt rep. af emhætte 27t.

Vandskade kælder 28t. Erstatning fra forsikringsenheden 4t.

Fældning af træer mm præstegårdshaven 16t.

Besparelse på El og varme i 24t.

Grp.6: Administration og Fællesudgifter.

Udgifter løn:

65 og 66 Personregistrering. Merudgift løn til Kordegn bl.a. på grund af ny perondata lovgivning 29t samt udbetalt jubilæumsgratiale til kordegn 25 års jubilæum. 6t

Udgifter, øvrig drift:

Ikke betalt forsikringspræmie i 2019 budget 26t.

Efteruddannelse besparelse kr. 10t.

Adgangsvej til Kirken:

Ligning til anlæg kr. 450.000,00

Opsparing dræn kr. 101.996,00

Godkendt overførsel f/ drift.kr. 117.000,00

Udgifter til adgangsvej kr.-684.000,00

Underskud kr. 15.604,00

Brugt af Arv i 2019:

Zuface Chausséstebe adgangsvej kr. 127.768,13

KIRP Renovering af urskiver på Kirketårn kr. 77.250,00

Kobberkompagniet Lamper på Kirkegården kr. 58.556,75

Kaj Bøje Stenbelægning omkring flagstang kr. 2.500,00

Nordea gebyr kr. 50,00

Nordea renter kr. -214,98

Total kr. 265.909,90

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Faxe, Røholte og Hylleholt sogne samarbejder om nytårskoncert.

Røholte sogn Fællesudvalget: Minikonfirmander, Børnekor, Baby og tumlingesalmesang hvor regnskab er i Hylleholt sogn samt voksenkor hvor regnskab er i Røholte Sogn.'

## 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<br>2019     | Budget<br>2019*      | Regnskab<br>2018     |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>                     | <b>2.586.946,00</b>  | <b>2.586.946,00</b>  | <b>2.586.946,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                            | <b>-2.250.599,71</b> | <b>-2.586.946,00</b> | <b>-2.469.946,15</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>                  | <b>-351.369,13</b>   | <b>-415.320,00</b>   | <b>-490.734,11</b>   |
| Indtægter                                           | 17.720,00            | 4.000,00             | 5.868,00             |
| Udgifter, løn                                       | -93.204,34           | -48.720,00           | -71.938,12           |
| Udgifter, øvrig drift                               | -275.884,79          | -370.600,00          | -424.663,99          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>                      | <b>-828.966,01</b>   | <b>-1.047.335,00</b> | <b>-952.264,54</b>   |
| Indtægter                                           | 75.843,00            | 16.000,00            | 37.850,00            |
| Udgifter, løn                                       | -659.599,48          | -663.110,00          | -742.757,32          |
| Udgifter, øvrig drift                               | -245.209,53          | -400.225,00          | -247.357,22          |
| <b>4 Kirkegård</b>                                  | <b>-512.913,71</b>   | <b>-552.887,00</b>   | <b>-516.486,34</b>   |
| Indtægter                                           | 456.552,03           | 369.103,00           | 398.678,74           |
| Udgifter, løn                                       | -710.787,16          | -623.290,00          | -671.018,48          |
| Udgifter, øvrig drift                               | -258.678,58          | -298.700,00          | -244.146,60          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                            | <b>-54.232,32</b>    | <b>-48.240,00</b>    | <b>-3.094,61</b>     |
| Indtægter                                           | 90.566,39            | 93.000,00            | 90.112,59            |
| Udgifter, løn                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                               | -144.798,71          | -141.240,00          | -93.207,20           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b>           | <b>-506.649,17</b>   | <b>-523.780,00</b>   | <b>-508.969,93</b>   |
| Indtægter                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                                       | -272.353,89          | -231.680,00          | -260.862,79          |
| Udgifter, øvrig drift                               | -234.295,28          | -292.100,00          | -248.107,14          |
| <b>7 Finansielle poster</b>                         | <b>3.530,63</b>      | <b>616,00</b>        | <b>1.603,38</b>      |
| <b>A Resultat af drift</b>                          | <b>336.346,29</b>    | <b>0,00</b>          | <b>116.999,85</b>    |
| <b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>                            |                      |                      |                      |
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 234,76               | 0,00                 | 455,89               |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 450.000,00           | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -684.599,92          | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>-234.365,16</b>   | <b>0,00</b>          | <b>455,89</b>        |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>101.981,13</b>    | <b>0,00</b>          | <b>117.455,74</b>    |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

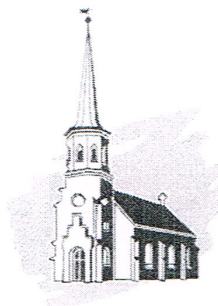
OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                     | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|-----------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                          | -553.840,75            | 551.861,08         | -1.979,67                |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler              | -141.635,28            | 0,00               | -141.635,28              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -124.000,00            | 0,00               | -124.000,00              |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                  | -283.836,09            | -653.842,21        | -937.678,30              |
| 742010 Årsafslutningskonto                          | -101.981,13            | 101.981,13         | 0,00                     |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | <b>Primo</b> | <b>Bevægelse</b> | <b>Ultimo</b> |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -784.174,52  | 265.909,90       | -518.264,62   |



## HYLLEHOLT KIRKE

Menighedsråds-kasserer  
Sonja Olsen  
Nyvænget 17  
4654 Faxe Ladeplads  
Tlf.: 5671 6791  
E-mail: sonja.olsen@fakse-ldp.dk

### Hylleholt Kirkes Regnskab 2020

#### Fordeling af Frie Midler

|                                                   |                      |
|---------------------------------------------------|----------------------|
| Asfaltering ved Sognehus                          | kr. 74.000,00        |
| Sternbrædder Sognehus                             | kr. 30.000,00        |
| Klinker gulv Sognehus                             | kr. 30.000,00        |
| Nyt Tag Sognehus                                  | kr. 52.000,00        |
| Tørretumbler Sognehus                             | kr. 4.000,00         |
| Maling dørparti Sognehus                          | kr. 4.500,00         |
| Nedløb/kloak Sognehus                             | kr. 10.000,00        |
| Varmeanlæg Sognehus Solceller                     | kr.275.000,00        |
| Maling af udhus ved container                     | kr. 6.500,00         |
| Udvidelse af areal Fællesgrav/beplantning mm      | kr. 40.000,00        |
| Kirkegårdsmur                                     | kr. 30.000,00        |
| Støv i Kirkehvelvinger                            | kr. 20.000,00        |
| Maling væg/vinduesrammer Kirken                   | kr. 20.000,00        |
| EL. Klaver                                        | kr. 55.000,00        |
| Cykelskur Præstegård                              | kr. 6.000,00         |
| Maling af garage og redskabsrum Præstegård        | kr. 20.000,00        |
| Honorar Charlotte Skibsted                        | kr.100.000,00        |
| Kurser                                            | kr. 20.000,00        |
| Koncerter                                         | kr. 20.000,00        |
| Gudstjeneste og aktivitetsudvalg                  | kr. 20.000,00        |
| IT Udstyr                                         | kr. 41.678,00        |
| Reception Menighedsrådsvalg                       | kr. 20.000,00        |
| Murerarb. Kirken: Skifferplader og fugning ved Ur | kr. 10.000,00        |
| Rep. Minilæsser Kirkegården                       | kr. 20.000,00        |
| Kantjern Kirkegården                              | <u>kr. 10.000,00</u> |
| <b>Total</b>                                      | <b>kr.937.678,00</b> |

**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 |
| 721160 | Arv og donationer               |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler     |

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

| Primo<br>2019        | Ultimo<br>2019       |
|----------------------|----------------------|
| 2.642.098,39         | 2.845.263,47         |
| 60.825,68            | 61.701,53            |
| -10.914,24           | 60.204,68            |
| 141.635,28           | 141.635,28           |
| 2.450.551,67         | 2.581.721,98         |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 2.240.729,84         | 1.509.241,51         |
| 422.961,35           | 478.627,29           |
| 553.840,75           | 1.979,67             |
| 1.263.927,74         | 1.028.634,55         |
| <b>4.882.828,23</b>  | <b>4.354.504,98</b>  |
| -1.887.486,64        | -1.723.557,87        |
| -553.840,75          | -1.979,67            |
| -141.635,28          | -141.635,28          |
| -124.000,00          | -124.000,00          |
| -784.174,52          | -518.264,62          |
| -283.836,09          | -937.678,30          |
| -2.450.551,67        | -2.581.721,98        |
| -2.450.551,67        | -2.581.721,98        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -544.789,92          | -49.225,13           |
| 0,00                 | -8.627,69            |
| -50.089,86           | -13.301,99           |
| -494.700,06          | -27.295,45           |
| <b>-4.882.828,23</b> | <b>-4.354.504,98</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab<br>2019    | Budget<br>2019      | Regnskab<br>2018    | -- Regnskab 2019 heraf -- |                  |                           |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                     |                     |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 2.586.946,00        | 2.586.946,00        | 2.586.946,00        | 2.586.946,00              | 0,00             | 0,00                      |
| <b>2.586.946,00</b> | <b>2.586.946,00</b> | <b>2.586.946,00</b> | <b>2.586.946,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab<br>2019   | Budget<br>2019     | Regnskab<br>2018   | -- Regnskab 2019 heraf -- |                   |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn  | udgifter,<br>øvrige drift |
| -130.286,21        | -172.621,00        | -164.043,83        | 0,00                      | -33.954,05        | -96.332,16                |
| -8.404,85          | -53.300,00         | -30.216,16         | 0,00                      | 0,00              | -8.404,85                 |
| -199.060,71        | -171.399,00        | -283.102,26        | 17.720,00                 | -59.250,29        | -157.530,42               |
| -13.617,36         | -18.000,00         | -13.371,86         | 0,00                      | 0,00              | -13.617,36                |
| <b>-351.369,13</b> | <b>-415.320,00</b> | <b>-490.734,11</b> | <b>17.720,00</b>          | <b>-93.204,34</b> | <b>-275.884,79</b>        |

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

| Regnskab<br>2019   | Budget<br>2019       | Regnskab<br>2018   | -- Regnskab 2019 heraf -- |                    |                           |
|--------------------|----------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                    |                      |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| -2.236,00          | -8.000,00            | -4.166,06          | 0,00                      | 0,00               | -2.236,00                 |
| -519.593,37        | -559.940,00          | -569.164,07        | 60.581,00                 | -515.837,77        | -64.336,60                |
| -75.816,76         | -131.750,00          | -96.344,56         | 0,00                      | -57.007,61         | -18.809,15                |
| -801,25            | -1.000,00            | -593,60            | 0,00                      | 0,00               | -801,25                   |
| -82.728,75         | -105.000,00          | -80.877,38         | 0,00                      | 0,00               | -82.728,75                |
| -73.209,67         | -115.455,00          | -94.358,17         | 0,00                      | -47.217,97         | -25.991,70                |
| -45.480,46         | -64.990,00           | -62.180,15         | 0,00                      | -22.292,13         | -23.188,33                |
| -27.899,75         | -60.000,00           | -43.380,55         | 15.262,00                 | -17.244,00         | -25.917,75                |
| -1.200,00          | -1.200,00            | -1.200,00          | 0,00                      | 0,00               | -1.200,00                 |
| <b>-828.966,01</b> | <b>-1.047.335,00</b> | <b>-952.264,54</b> | <b>75.843,00</b>          | <b>-659.599,48</b> | <b>-245.209,53</b>        |

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

| Regnskab<br>2019   | Budget<br>2019     | Regnskab<br>2018   | -- Regnskab 2019 heraf -- |                    |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| -370.756,99        | -404.177,00        | -369.891,32        | 450.217,04                | -567.940,35        | -253.033,68               |
| -113.146,77        | -120.850,00        | -118.048,38        | 6.334,99                  | -113.882,96        | -5.598,80                 |
| -29.009,95         | -27.860,00         | -28.546,64         | 0,00                      | -28.963,85         | -46,10                    |
| <b>-512.913,71</b> | <b>-552.887,00</b> | <b>-516.486,34</b> | <b>456.552,03</b>         | <b>-710.787,16</b> | <b>-258.678,58</b>        |

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

| Regnskab<br>2019  | Budget<br>2019    | Regnskab<br>2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- |                  |                           |
|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                   |                   |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -54.232,32        | -48.240,00        | -3.094,61        | 90.566,39                 | 0,00             | -144.798,71               |
| <b>-54.232,32</b> | <b>-48.240,00</b> | <b>-3.094,61</b> | <b>90.566,39</b>          | <b>0,00</b>      | <b>-144.798,71</b>        |

## Formål

|                                           | Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2019 heraf -- |                    |                       |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|                                           | 2019               | 2019               | 2018               | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> |                    |                    |                    |                           |                    |                       |
| 60 Fælles formål                          | -90.831,79         | -113.600,00        | -91.469,39         | 0,00                      | 0,00               | -90.831,79            |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget         | -76.379,94         | -70.900,00         | -58.706,46         | 0,00                      | -17.926,35         | -58.453,59            |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder      | -68.034,88         | -71.400,00         | -93.688,47         | 0,00                      | -19.543,35         | -48.491,53            |
| 64 Økonomi                                | -75.344,96         | -71.000,00         | -74.495,34         | 0,00                      | -68.611,76         | -6.733,20             |
| 65 Personregistrering - civil             | -125.237,24        | -99.000,00         | -121.220,07        | 0,00                      | -123.956,35        | -1.280,89             |
| 66 Personregistrering - kirkelig          | -40.075,96         | -31.680,00         | -38.790,48         | 0,00                      | -39.666,08         | -409,88               |
| 67 Efteruddannelse                        | -30.744,40         | -40.200,00         | -6.509,44          | 0,00                      | -2.650,00          | -28.094,40            |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)  | 0,00               | -26.000,00         | -24.090,28         | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                              | <b>-506.649,17</b> | <b>-523.780,00</b> | <b>-508.969,93</b> | <b>0,00</b>               | <b>-272.353,89</b> | <b>-234.295,28</b>    |

|                                            | Regnskab        | Budget        | Regnskab        | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|--------------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                                            | 2019            | 2019          | 2018            | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| <b>7 Finansielle poster</b>                |                 |               |                 |                           |               |                       |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 218,90          | 1.000,00      | 187,04          | 218,90                    | 0,00          | 0,00                  |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 1.416,34        | 1.416,00      | 1.416,34        | 1.416,34                  | 0,00          | 0,00                  |
| 76 Momsregulering                          | 1.895,39        | -1.800,00     | 0,00            | 1.895,39                  | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                               | <b>3.530,63</b> | <b>616,00</b> | <b>1.603,38</b> | <b>3.530,63</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           |

|                                    | Regnskab           | Budget      | Regnskab      | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                                    | 2019               | 2019        | 2018          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| <b>8 Anlægsramme</b>               |                    |             |               |                           |               |                       |
| 83 Kirkegård                       | -684.599,92        | 0,00        | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | -684.599,92           |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 234,76             | 0,00        | 455,89        | 234,76                    | 0,00          | 0,00                  |
| 92 Ligningsbeløb anlæg             | 450.000,00         | 0,00        | 0,00          | 450.000,00                | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                       | <b>-234.365,16</b> | <b>0,00</b> | <b>455,89</b> | <b>450.234,76</b>         | <b>0,00</b>   | <b>-684.599,92</b>    |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerslav og sogn | Areal    | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|------------------------------|----------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                              |          | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| 9 B Hylleholt by, Hyllehol   | 4.004 m2 | 1.650.000                 | 424.400    |                        | Præstebolig                                    |
| 6 U Præstevænget, Hylle      | 2.461 m2 | 0                         | 0          |                        | Sognehus undtaget vurderi                      |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
|                              |          |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt          |          | 1.650.000                 |            |                        |                                                |

*\*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     |
|-------------------------------------------------|-----------|
| Bibelselskabet                                  | 182,00    |
| Flight Mission-MAF- Mission Aviation Fellowship | 1.118,00  |
| Folkekirkens Nødhjælp                           | 1.428,00  |
| Hylleholt Sogns Juleuddeling                    | 1.157,00  |
| Provstiets Ydre Missionsprojekt                 | 426,00    |
| Kirkens Korshær                                 | 672,50    |
| Spedalskhedsmissionen                           | 462,50    |
| Hylleholt Sogns Juleuddeling                    | 1.324,00  |
| Danmission                                      | 222,00    |
| Hylleholt Sogns JUleuddeling                    | 159,00    |
| DSUK                                            | 680,50    |
| Hylleholt Sogns JUleuddeling                    | 3.283,50  |
| KFUM og KFUK's soc. arb.                        | 1.225,50  |
| Total                                           | 12.340,50 |