

ÅRSREGNSKAB 2019

for Hedensted-Store Dalby Sognes Menighedsråd

i Hedensted Provsti

i Hedensted Kommune

Myndighedskode 7971

CVR-nr. 17753010

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Hedensted-Store Dalby Sognes 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 Hedensted-Store Dalby kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hedensted-Store Dalby kirkekaske for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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. Vi skal fremhæve, at dette resultatbudget ikke har 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 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Trekantområdet, den 10. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Kommentar til regnskabet 2019 Hedensted

LØN

	Realiseret	Budget	Difference	Bemærkninger
Kirken	620.993,32	393.706,00	227.287,32	Der er ændret på formålsfordeling på de ansatte på kirkegården i henhold til tidsregistrering. Derfor de store differencer mellem formålene. Der er afregnet feriepenge til organist som er gået på pension ca. kr. 44.000kr. Løn og pension til gartner ny barselsperiodesom ikke kunne refunderes kr. 117.132,25.
Kirken aktiviteter	2.072.809,61	1.829.485,00	243.324,61	
Kirkegård	1.568.081,02	1.797.962,00	-229.880,98	
Præstebolig	10.772,11	7.798,00	2.974,11	
Administration	406.268,11	411.275,00	-5.006,89	
Løn samlet	4.678.924,17	4.440.226,00		
Mere løn forbrug			<u>238.698,17</u>	
Videre faktureret timer til Ølsted kirkegård			<u>-178.813,30</u>	
Mere løn forbrug			<u>59.884,87</u>	

Formål 2 Kirke og Sognegård

	Realiseret	Budget	Difference	Bemærkninger
Indtægter husleje	120.491,83	110.000,00	-10.491,83	Overskud Mer indtægt vedr. leje indtægt regnskabskontoret.
Pulje indtægt varme styring	60.843,75	-	-60.843,75	Det større forbrug er fordelt over mange konti.
Øvrig drift	512.149,52	496.635,00	15.514,52	
Netto drift	391.657,69	386.635,00	<u>5.022,69</u>	
Netto mindre forbrug			<u>5.022,69</u>	

Formål 3 Kirkelige Aktiviteter

	Realiseret	Budget	Difference	Bemærkninger
Diverse indtægter	63.412,30	29.400,00	-34.012,30	Overskud Bemærkninger
Total udgifter øvrig drift	348.702,37	376.900,00	-28.197,63	Modtaget 23409,90,- kr fra kirkelivspulje til demens og samlebobler. Aften for enlige salg steget med ca. 10.000 kr.
Mindre forbrug	285.290,07	347.500,00	<u>-62.209,93</u>	Det mindre forbrug er fordelt over mange konti.

Formål 4 Kirkegård

	Realiseret	Budget	Difference	Bemærkninger
Indtægter	1.696.813,34	1.168.800,00	-528.013,34	Overskud Bemærkninger
Modtaget fra kirkegårdspuljen	-274.798,47			
Udfaktureret til Ølsted	-208.750,86			
	1.213.264,01	1.168.800,00	-44.464,01	Overskud
Mere indtægter			<u>-528.013,34</u>	overskud
Øvrig drift	1.122.089,08	591.300,00	530.789,08	
Mere forbrug	-574.724,26	-577.500,00	<u>2.775,74</u>	Indkøb af ladbil og omlæg på kirkegård finansieret af kirkegårdspuljen i alt kr. 274.798,47 kr

Fomål 6 Administration og fællesudgifter

	Realiseret	Budget	Difference	Bemærkninger
Kirkelivspuljen vedr.præsteansæt	32.061,45	-	-32.061,45	Overskud
Møgelkær	-	145.000,00	-145.000,00	Møgelkær ligning 145.000,00 er ikke overført til Møgelkær.
Øvrig drift	391.119,04	300.200,00	90.919,04	Mer udgifter: Efterudd. Kirketj. 17.735,00 kr. Blyantpenge ikke på budget 13.000 kr. Nye pc'er præster 18.016,00 kr. Omlæg driftsomk pc 8.647,00 kr. Div mad vedr. ny præst 15.382,00 kr I alt 72.780,00 kr
Totalt	391.119,04	445.200,00	<u>90.919,04</u>	
Mere forbrug			<u><u>90.919,04</u></u>	

Formål 7 Finansielle poster

	Realiseret	Budget	Difference	Bemærkninger
Renter	7.075,28	7.000,00	-75,28	Overskud
Delvis moms regulering	21.119,58	-	-21.119,58	Overskud
Overskud			<u>-21.194,86</u>	

Anlægs investeringer

Modtaget fra anlægspuljen udvidelse kirkecenter			3.298.002,38	
Anvendt til konsulent ydelser			-286.250,00	
Opførelse af ejendom			-3.011.752,38	
			<u>-</u>	

Frie midler **216.030,80**

Menighedsrådet deltager i samarbejdet vedrørende regnskabskontoret i Hedensted Provsti samt kirkeministeriets forsøgsordning vedrørende administration af puljer i PUK kassen, der er følgende puljer
Energi puljen
Kirkegårdspuljen
Kirkelivs puljen

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	5.069.162,45	4.965.870,00	5.151.774,55
Øvrig drift i alt	-5.051.175,06	-5.027.263,00	-4.965.847,48
2 Kirkebygning og sognegård	-951.807,26	-780.341,00	-715.818,16
Indtægter	181.335,58	110.000,00	118.480,01
Udgifter, løn	-620.993,32	-393.706,00	-358.116,75
Udgifter, øvrig drift	-512.149,52	-496.635,00	-476.181,42
3 Kirkelige aktiviteter	-2.358.099,68	-2.176.985,00	-2.026.932,56
Indtægter	63.412,30	29.400,00	73.839,20
Udgifter, løn	-2.072.809,61	-1.829.485,00	-1.745.182,69
Udgifter, øvrig drift	-348.702,37	-376.900,00	-355.589,07
4 Kirkegård	-993.356,76	-1.220.462,00	-1.318.955,49
Indtægter	1.696.813,34	1.168.800,00	1.400.902,72
Udgifter, løn	-1.568.081,02	-1.797.962,00	-1.875.066,25
Udgifter, øvrig drift	-1.122.089,08	-591.300,00	-844.791,96
5 Præstebolig mv.	-10.780,52	0,00	-18.465,14
Indtægter	0,00	7.798,00	49.759,00
Udgifter, løn	-10.772,11	-7.798,00	-2.527,32
Udgifter, øvrig drift	-8,41	0,00	-65.696,82
6 Administration og fællesudgifter	-765.325,70	-856.475,00	-821.463,22
Indtægter	32.061,45	0,00	0,00
Udgifter, løn	-406.268,11	-411.275,00	-429.133,96
Udgifter, øvrig drift	-391.119,04	-445.200,00	-392.329,26
7 Finansielle poster	28.194,86	7.000,00	-64.212,91
A Resultat af drift	17.987,39	-61.393,00	185.927,07
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)	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	17.987,39	-61.393,00	185.927,07

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-471.686,14	0,00	-471.686,14
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-198.043,41	-17.987,39	-216.030,80
742010 Årsafslutningskonto	-17.987,39	17.987,39	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-200.000,00	-200.000,00

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
9.831.251,16	9.843.573,22
48.830,21	5.450,12
149.332,96	118.983,79
471.686,14	471.686,14
9.161.401,85	9.247.453,17
0,00	0,00
372.634,28	659.009,08
357.116,16	424.109,61
15.518,12	234.899,47
10.203.885,44	10.502.582,30

-869.729,55	-1.087.716,94
-471.686,14	-471.686,14
-200.000,00	-200.000,00
0,00	-200.000,00
-198.043,41	-216.030,80
-9.161.401,85	-9.247.453,17
-9.161.401,85	-9.247.453,17
0,00	0,00
-172.754,04	-167.412,19
-72.058,63	-93.046,83
-49.553,00	0,00
-51.142,41	-74.365,36
-10.203.885,44	-10.502.582,30

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.965.870,00	4.965.870,00	4.997.133,96	4.965.870,00	0,00	0,00
103.292,45	0,00	154.640,59	103.292,45	0,00	0,00
5.069.162,45	4.965.870,00	5.151.774,55	5.069.162,45	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-521.889,55	-372.327,00	-333.984,37	47.663,83	-346.548,68	-223.004,70
-32.562,24	-37.000,00	-28.814,53	0,00	-5.605,20	-26.957,04
-397.355,47	-371.014,00	-353.019,26	133.671,75	-268.839,44	-262.187,78
-951.807,26	-780.341,00	-715.818,16	181.335,58	-620.993,32	-512.149,52

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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-550.012,02	-517.000,00	-454.743,85	0,00	-550.012,02	0,00
-1.214.407,21	-1.070.864,00	-995.598,90	660,00	-1.107.126,80	-107.940,41
-70.489,64	-76.197,00	-110.821,44	0,00	-34.358,51	-36.131,13
-41.137,97	-57.500,00	-46.477,70	62.752,30	-16.288,63	-87.601,64
-162.962,55	-165.021,00	-111.946,74	0,00	-58.713,81	-104.248,74
-176.127,18	-199.892,00	-210.055,24	0,00	-168.726,23	-7.400,95
-141.163,11	-88.511,00	-87.942,67	0,00	-137.583,61	-3.579,50
0,00	0,00	-7.546,02	0,00	0,00	0,00
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.358.099,68	-2.176.985,00	-2.026.932,56	63.412,30	-2.072.809,61	-348.702,37

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-902.038,13	-1.201.353,00	-1.401.542,77	1.415.778,44	-1.244.308,51	-1.073.508,06
-115.275,39	-19.109,00	-6.446,04	72.284,04	-144.959,21	-42.600,22
23.956,76	0,00	89.033,32	208.750,86	-178.813,30	-5.980,80
-993.356,76	-1.220.462,00	-1.318.955,49	1.696.813,34	-1.568.081,02	-1.122.089,08

5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-10.780,52	0,00	-18.465,14	0,00	-10.772,11	-8,41
-10.780,52	0,00	-18.465,14	0,00	-10.772,11	-8,41

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-339.581,30	-457.297,00	-317.415,36	0,00	-197.173,98	-142.407,32
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-155.153,92	-168.853,00	-147.316,87	0,00	-52.711,06	-102.442,86
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-111.704,16	-96.400,00	-101.409,06	32.061,45	-36.747,50	-107.018,11
63 Bygning	-11.196,75	-1.500,00	-9.000,00	0,00	-1.630,80	-9.565,95
64 Økonomi	-2.000,00	0,00	-37.036,81	0,00	0,00	-2.000,00
65 Personregistrering - civil	-84.018,95	-88.356,00	-81.675,67	0,00	-83.880,86	-138,09
66 Personregistrering - kirkelig	-34.177,62	-34.569,00	-32.644,88	0,00	-34.123,91	-53,71
67 Efteruddannelse	-27.493,00	-9.500,00	-27.618,25	0,00	0,00	-27.493,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-67.346,32	0,00	0,00	0,00
I alt	-765.325,70	-856.475,00	-821.463,22	32.061,45	-406.268,11	-391.119,04

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	7.075,28	7.000,00	0,00	7.075,28	0,00	0,00
76 Momsregulering	21.119,58	0,00	-64.212,91	21.119,58	0,00	0,00
I alt	28.194,86	7.000,00	-64.212,91	28.194,86	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	3.298.002,38	0,00	-3.298.002,38
I alt	0,00	0,00	0,00	3.298.002,38	0,00	-3.298.002,38

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		
1 A m.fl. Hedensted	4260	3.100.000	991.700		Kirkecenter
3 ah Ll. Dalby	2071	2.400.000	276.800		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		5.500.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Hedensted - St. Dalby kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2019

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-01-2019	124				Kollekt indsamlet Hedensted kirke		-50,50	-50,50
02-01-2019	125				Mobil kollekt fra 31.12.2018		-150,00	-200,50
02-01-2019	126				Kollekt overført til Bibelselskabet		200,50	,00
13-01-2019	482				Mobil pay Kollekt		-50,00	-50,00
30-01-2019	481				Kollekt indsamlet Hedensted kirke 13.20.27. januar		-140,50	-190,50
31-01-2019	483				Kollekt overført til Y's mens projekter		190,50	,00
13-02-2019	484				Kollekt inds. Hedensted 3. & 10. februar		-250,00	-250,00
13-02-2019	485				Mobil pay kollekt		-50,00	-300,00
13-02-2019	486				Kollekt overført til Menighedsplejen		300,00	,00
18-02-2019	600				Mobil pay kollekt		-100,00	-100,00
10-03-2019	601				Mobil pay kollekt		-50,00	-150,00
18-03-2019	599				Mobil pay kollekt		-250,00	-400,00
20-03-2019	598				Kollekt indsamlet 17/2-17/-		-620,00	-1.020,00
20-03-2019	602				Overført til Folkekirkens Nødhjælp		1.020,00	,00
24-03-2019	748				Mobil pay kollekt		-150,00	-150,00
07-04-2019	749				Mobil pay kollekt		-50,00	-200,00
14-04-2019	752				Kollekt mobil pay		-50,00	-250,00
17-04-2019	750				Kollekt indsamlet 24.3-31.3-7.4		-75,00	-325,00
17-04-2019	751				Overført til Menighedsplejen		225,00	-100,00
18-04-2019	757				Kollekt mobil pay		-50,00	-150,00
21-04-2019	753				Kollekt mobil pay		-100,00	-250,00
21-04-2019	754				Kollekt indsamlet		-265,00	-515,00
24-04-2019	755				Overført til KFUM og KFUK Hedensted		257,50	-257,50
24-04-2019	756				Overført til KFUM og KFUK DK		257,50	,00
28-04-2019	758				Kollekt mobil pay		-50,00	-50,00
08-05-2019	759				Kollekt indsamlet 05.05.2019 HK		-100,00	-150,00
08-05-2019	760				Kollekt overført til MR pleje		150,00	,00
19-06-2019	919				Mobilpay 26.maj kollekt		-50,00	-50,00
19-06-2019	920				Indsamlet kollet Hedensted kirke 19-30 maj		-70,00	-120,00
19-06-2019	921				Overført til Menighedsplejen		120,00	,00
23-06-2019	1010				Indsamlet Hedensted kirke		-751,00	-751,00
23-06-2019	1010				Indsamlet St. Dalby		-250,00	-1.001,00
23-06-2019	1011				Modtaget via mobil pay		-200,00	-1.201,00
26-06-2019	1008				Indsamlet Hedensted kirke		-841,50	-2.042,50
26-06-2019	1009				Overført til Folkekirkens Nødhjælp		841,50	-1.201,00
30-06-2019	1010				Indsamlet Hedensted kirke		-155,00	-1.356,00
10-07-2019	1012				Overført til KFUM Soldatermission		1.356,00	,00

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-07-2019	1297				Mobil pay kollekt		-54,00	-54,00
15-07-2019	1297				Mobil pay kollekt		-50,00	-104,00
19-07-2019	1297				Mobil pay kollekt		-65,00	-169,00
22-07-2019	1297				Mobil pay kollekt		-50,00	-219,00
29-07-2019	1297				Mobil pay kollekt		-100,00	-319,00
07-08-2019	1298				Indsamlet Hedensted kirke 28. juli		-20,00	-339,00
07-08-2019	1298				Indsamlet Hedensted kirke 4. august		-85,00	-424,00
14-08-2019	1299				Overført til Menighedsplejen		339,00	-85,00
26-08-2019	1300				Mobil pay kollekt		-100,00	-185,00
28-08-2019	1301				Indsamlet Hedensted kirke 11. august		-11,00	-196,00
28-08-2019	1301				Indsamlet Hedensted kirke 25. august		-40,00	-236,00
28-08-2019	1301				Indsamlet St. Dalby 18.08.2019		-50,00	-286,00
28-08-2019	1302				Overført til DKG		286,00	,00
04-09-2019	1303				Høst indsamling St.Dalby 01.09.2019		-700,00	-700,00
09-09-2019	1304				Høst indsamling Hedensted kirke 8.9.2019		-1.475,00	-2.175,00
09-09-2019	1305				Mobil pay kollekt 8.9.2019		-200,00	-2.375,00
15-09-2019	1532				Indsamlet HK til Kirkenskorshær		-10,00	-2.385,00
15-09-2019	1533				Mobil pay kollekt		-100,00	-2.485,00
20-09-2019	1306				Overført til KFUM sociale arbejde		792,00	-1.693,00
20-09-2019	1307				Overført til KFUK sociale arbejde		792,00	-901,00
20-09-2019	1308				Overført til Kirkens korshær		791,00	-110,00
22-09-2019	1535				Mobil pay kollekt		-20,00	-130,00
24-09-2019	1534				Overført til Kirkens korshær		110,00	-20,00
29-09-2019	1537				Mobil pay Kollekt		-100,00	-120,00
29-09-2019	1538				Indsamlet HK t/ KFUK soc. arb		-94,50	-214,50
02-10-2019	1536				Overført til KFUM soc arb		20,00	-194,50
02-10-2019	1539				Overført til KFUK soc.arb		194,50	,00
06-10-2019	1541				Mobil pay kollekt		-50,00	-50,00
13-10-2019	1540				Indsamlet HK til Røde kors		-20,00	-70,00
16-10-2019	1542				Overført til Røde kors		70,00	,00
28-10-2019	1646				Mobil pay kollekt 21.10 + 28.10		-100,00	-100,00
06-11-2019	1647				Kollekt indsamlet HK 20.10 + 27.10		-167,00	-267,00
06-11-2019	1648				Overført Kollekt til Mission Afrika		267,00	,00
06-11-2019	1649				Indsamlet kollekt St Dalby 3.11		-20,00	-20,00
06-11-2019	1650				Overført DANsk Flygtningehjælp		20,00	,00
18-11-2019	1652				Mobil pay Kollekt		-100,00	-100,00
18-11-2019	1653				Overført DSUK		150,00	50,00
20-11-2019	1651				Indsamlet St. Dalby 17.11		-50,00	,00
27-11-2019	1654				Indsamlet kollekt HK 24.11.2019		-64,00	-64,00
27-11-2019	1655				Overført til Kirkens Korshær		64,00	,00
01-12-2019	1783				Mobil pay kollekt t/ Danmission		-50,00	-50,00
10-12-2019	1784				Mobil pay kollekt t/ Danmission		-100,00	-150,00
23-12-2019	1785				Indsamlet 01.12.2019 Hedensted kirke		-35,50	-185,50

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 14-02-2020

Side 3

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
23-12-2019	1785				Indsamlet 22.12.2019 Hedensted kirke		-10,00	-195,50
23-12-2019	1786				Overført til Dan mission		195,50	,00
27-12-2019	1787				Mobil pay 24.12.2019 T/folkekirkens Nødhjælp		-1.100,00	-1.100,00
27-12-2019	1788				Mobil pay 25.12.2019 T/folkekirkens Nødhjælp		-100,00	-1.200,00
Budgetteret beløb								
Difference beløb								1.200,00
Rest i procent								

Konto 638145 Donation arv

Konto 721160

		Kr.	
01.01.2019	Saldo	-	
22.08.2019	Til gået i arv	200.000,00	
31.12.2019	Saldo	<u>200.000,00</u>	200.000,00

Givet til udsmykning af Hedensted kirke