

ÅRSREGNSKAB 2019

for Hillerslev-Kåstrup Sognes Meni

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8642

CVR-nr. 34792542

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Hillerslev-Kåstrup Sognes Meni.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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 Hillerslev-Kåstrup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hillerslev-Kåstrup kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære 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 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.

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Aalborg, den 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor

Forklaring til regnskab 2019 – Hillerslev-Kåstrup

DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	Kr. 1.698.776,00
Driftsudgifter	Kr. 1.624.643,99
Overskud på driftsrammen	Kr. 74.132,01

I året 2019 var der to projekter der fyldte mest for Menighedsrådet.

- Et anlægs projekt, hvor der skulle vælges nye møbler til konfirmandstuen.
- Præsten opsagde sin stilling, hvilket efterlod et hul, som Menighedsrådet har knoklet for at udfylde.

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård

Budgetbesparelse på kr. 103.586,03

Kirketårnet ved Hillerslev kirke trænger til kalkning, dette var der sat af til i budgettet, men ved gennemgang med en konsulent, opstod flere aspekter af projektet. Hvorfor det ikke blev udført i 2019, som forventet.

Der blev bevilliget 1 årig udgift, 36.769 kr., til maling af egetræsdøre, men pga. vejret blev dette projekt ikke udført. Midlerne videreføres til 2020.

Menighedsrådet fik i 2019 tildelt midler, 118.750 kr., til et højtaler anlæg i Kåstrup kirke. Dette projekt blev ikke så dyrt som forventet, hvorfor rest beløbet på kr. 57.000 kr. blev videre ført til et anlægsprojekt.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Budgetbesparelse på kr. 108.719,09

Grundet præstens opsigelse har der været mange arrangementer og aktiviteter der ikke er blevet afholdt.

Formål 4 – Kirkegård

Budgetbesparelse på kr. 21.291,60

Det har været et almindeligt år for kirkegården.

Det har været et fornuftigt år i forhold til reparationer og anskaffelser af maskiner/inventar.

Menighedsrådet har valgt af øremærke 5.000 kr. af årets overskud til indkøb af en ny plæneklipper, da den nuværende er gammel og et lappeprojekt.

Formål 5 – Præstebolig mv.

Budgetoverskridelse på kr. 86.114,98

Præsten fratrådte sin stilling pr. 1. juni 2019, hvorfor der mangler 7 måneders lejeindtægt for præsteboligen.

Medarbejderne på kirkegården har efter præstens fraflytning brugt mange timer på at rengøre haven, så den er fin og lækker til næste præst der flytter ind.

Køkkenet i præsteboligen har fået nye låger, olieret bordpladen og en ny emhætte for i alt 50.000 kr.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Budgetoverskridelse på kr. 76.613,42

Efter opsigelse fra præsten indledte menighedsrådet en aggressiv søgning på en ny præst. De tog på "studietur" til København og Århus, samt indledte et samarbejde med Thy Erhvervsforum begge dele var en meget positiv oplevelse. Derudover indrykkede de stillingsopslag for 17.250 kr.

Menighedsrådet besluttede at afholde en afskedsarrangement for præsten, dette løb op i 25.000 kr.

Medarbejderne både i kirken og på kirkegården har været på kurser, for at de fremadrettet kan yde den bedste service for kirkens og kirkegårdens besøgende.

ANLÆG

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

Et projekt blev afsluttet i 2019:

I 2019 blev menighedsrådet bevilliget 93.750 kr. til nye møbler i konfirmandstuen.

Omkostningerne oversteg dog det bevilligede beløb. Hvorefter menighedsrådet kom med et forslag til selvfinansiering af merforbruget til møblerne.

Forslaget dækkede over brug af midler fra drift projekter, som blev billigere end forventet.

Rest beløbet på 18.652 kr. bliver dækket af frie midler.

Alt godkendt af provstiudvalget.

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	1.698.776,00	1.698.776,00	1.611.327,04
Øvrig drift i alt	-1.624.643,99	-1.698.776,00	-1.500.234,37
2 Kirkebygning og sognegård	-272.848,97	-376.435,00	-197.767,30
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-42.276,75	-42.373,00	-41.624,26
Udgifter, øvrig drift	-230.572,22	-334.062,00	-156.143,04
3 Kirkelige aktiviteter	-324.636,91	-433.356,00	-331.210,74
Indtægter	3.293,65	0,00	9.740,00
Udgifter, løn	-235.263,67	-262.376,00	-220.793,56
Udgifter, øvrig drift	-92.666,89	-170.980,00	-120.157,18
4 Kirkegård	-770.591,40	-791.883,00	-832.342,56
Indtægter	406.218,08	376.727,00	314.173,62
Udgifter, løn	-926.732,07	-900.730,00	-863.924,53
Udgifter, øvrig drift	-250.077,41	-267.880,00	-282.591,65
5 Præstebolig mv.	-75.887,98	10.227,00	38.065,58
Indtægter	43.952,00	75.702,00	87.131,86
Udgifter, løn	-16.793,29	-8.475,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-103.046,69	-57.000,00	-49.066,28
6 Administration og fællesudgifter	-173.710,42	-97.097,00	-159.559,34
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.043,75	-26.600,00	-27.802,00
Udgifter, øvrig drift	-150.666,67	-70.497,00	-131.757,34
7 Finansielle poster	-6.968,31	-10.232,00	-17.420,01
A Resultat af drift	74.132,01	0,00	111.092,67

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)	557.986,00	557.986,00	399.852,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-169.378,00	-215.500,00	-2.073.521,69
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-242.748,25	0,00	-47.500,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	145.859,75	342.486,00	-1.721.169,69
C Resultatopgørelse	219.991,76	342.486,00	-1.610.077,02

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-347.757,98	0,00	-347.757,98
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-114.653,23	0,00	-114.653,23
721150 Langfristet gæld	1.347.317,74	-342.486,16	1.004.831,58
741110 Menighedsrådets frie midler	-135.105,26	43.265,40	-91.839,86
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-902.886,00	120.998,00	-781.888,00
741151 Til koncerter (fra 2018)	-14.100,00	0,00	-14.100,00
741152 Malet egetræsdøre	0,00	-36.769,00	-36.769,00
741153 Ny plæneklipper	0,00	-5.000,00	-5.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-219.991,76	219.991,76	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

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

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
3.490.534,01	3.511.445,36
84.535,32	44.067,40
-24.950,04	17.150,49
347.757,98	347.757,98
3.083.190,75	3.102.469,49
0,00	0,00
1.501.809,48	1.586.332,49
1.373.478,69	1.460.127,45
128.330,79	126.205,04
4.992.343,49	5.097.777,85

-277.702,44	-497.694,20
-347.757,98	-347.757,98
-114.653,23	-114.653,23
1.347.317,74	1.004.831,58
-110.517,71	-110.517,71
-135.105,26	-91.839,86
-902.886,00	-781.888,00
-14.100,00	-55.869,00
-3.083.190,75	-3.102.469,49
-3.083.190,75	-3.102.469,49
-1.347.317,74	-1.004.831,58
-1.347.317,74	-1.004.831,58
-284.132,56	-492.782,58
-59.731,55	-93.183,36
-19.228,14	-194.829,23
-188.058,00	-186.152,00
-17.114,87	-18.617,99
-4.992.343,49	-5.097.777,85

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.698.776,00	1.698.776,00	1.594.054,00	1.698.776,00	0,00	0,00
0,00	0,00	17.273,04	0,00	0,00	0,00
1.698.776,00	1.698.776,00	1.611.327,04	1.698.776,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-138.035,92	-197.710,00	-165.710,42	0,00	-42.276,75	-95.759,17
-87.115,92	-138.750,00	-12.880,07	0,00	0,00	-87.115,92
-39.052,63	-26.975,00	-12.785,83	0,00	0,00	-39.052,63
-8.644,50	-13.000,00	-6.390,98	0,00	0,00	-8.644,50
-272.848,97	-376.435,00	-197.767,30	0,00	-42.276,75	-230.572,22

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-246.736,90	-273.378,00	-242.165,46	0,00	-223.263,67	-23.473,23
-8.601,57	-33.000,00	-21.169,86	2.100,00	0,00	-10.701,57
-12.873,93	-33.500,00	-14.753,29	600,00	0,00	-13.473,93
-34.339,77	-67.500,00	-43.728,61	93,65	0,00	-34.433,42
0,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-13.352,19	-13.333,00	-2.000,00	0,00	-12.000,00	-1.352,19
-8.732,55	-10.745,00	-7.393,52	500,00	0,00	-9.232,55
-324.636,91	-433.356,00	-331.210,74	3.293,65	-235.263,67	-92.666,89

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-809.568,95	-799.204,00	-853.208,48	346.102,10	-905.593,64	-250.077,41
38.977,55	7.321,00	20.865,92	60.115,98	-21.138,43	0,00
-770.591,40	-791.883,00	-832.342,56	406.218,08	-926.732,07	-250.077,41

5 Præstebolig mv.

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-99.133,54	-17.373,00	4.414,67	17.452,00	-16.793,29	-99.792,25
23.245,56	26.500,00	34.089,23	26.500,00	0,00	-3.254,44
0,00	1.100,00	-438,32	0,00	0,00	0,00
-75.887,98	10.227,00	38.065,58	43.952,00	-16.793,29	-103.046,69

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-69.282,61	-19.997,00	-69.367,90	0,00	0,00	-69.282,61
-22.149,40	-25.998,00	-25.349,94	0,00	-8.500,00	-13.649,40
-50.525,79	-33.690,00	-27.168,46	0,00	-14.000,00	-36.525,79
-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00
-15.972,87	-14.812,00	-32.941,28	0,00	0,00	-15.972,87
-543,75	-600,00	0,00	0,00	-543,75	0,00
-12.236,00	-1.500,00	6.628,00	0,00	0,00	-12.236,00
0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-8.359,76	0,00	0,00	0,00
-173.710,42	-97.097,00	-159.559,34	0,00	-23.043,75	-150.666,67

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-18.925,45	-18.926,00	-19.836,98	0,00	0,00	-18.925,45
-0,57	0,00	-384,55	0,00	0,00	-0,57
112,28	0,00	1.485,71	112,28	0,00	0,00
8.693,94	8.694,00	869,40	8.693,94	0,00	0,00
3.151,49	0,00	446,41	3.151,49	0,00	0,00
-6.968,31	-10.232,00	-17.420,01	11.957,71	0,00	-18.926,02

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-121.750,00	-2.073.521,69	0,00	0,00	0,00
-169.378,00	-93.750,00	0,00	0,00	0,00	-169.378,00
-242.748,25	0,00	-47.500,00	0,00	0,00	-242.748,25
557.986,00	557.986,00	399.852,00	557.986,00	0,00	0,00
145.859,75	342.486,00	-1.721.169,69	557.986,00	0,00	-412.126,25

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
70 a, Kåstrup	11.973 m2	160.000	60.100		Bortforpagtet
8 h, Ll. Hillerslev	21.713 m2	370.000	136.900		Bortforpagtet
1 a, St. Hillerslev	47.059 m2	2.100.000	586.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.630.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Enggården - Høstoffer	2.570,00

Styring anlægsaktiviteter 2019

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

Kirke

Hillerslev-Kåstrup

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
			hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
									0			0
									0			0
Energiforbedringer	79.958								79.958			79.958
									0			0
Reparation af blytag	444.406								444.406			444.406
									0			0
Fællespujle - reparation af kirkediger i provstiet	250.875								250.875	242.748		8.127
									0			0
Fornyelse af indgangsportaler ved Hillerslev Kirke	127.647								127.647			127.647
									0			0
Sikring inventar		103.000							103.000			103.000
									0			0
Møbler konfirmandstue		93.750				56.976			150.726	169.378	-18.652	0
									0			0
Udhugning revner		18.750							18.750			18.750
									0			0
Afdrag på lån		342.486		-342.486					0	0		0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0

Tjek Tjek Tjek Tjek Tjek Tjek Tjek Tjek Tjek Tjek Tjek Tjek Tjek

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane