

ÅRSREGNSKAB 2019

for Snejbjerg Sogns Menighedsråd

i Herning Nordre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8804

CVR-nr. 17378910

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 Snejbjerg 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 Snejbjerg Sogn kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Snejbjerg Sogn kirkekasse 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Skive, den 14. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultat af drift bliver på kr. 225.951,17 Der er følgende hensættelser, som skal tilgodeses inden det endelige resultat, som bliver et underskud på kr. 222.143,61.

I budget 2019 er der givet kr. 81.700,- til renteudgift hospitalskirken, som ikke bliver anvendt i 2019. Desuden er der en post på kr. 50.000,- som overføres til om- og tilbygning af Kirkely vedr. udsk. af Zinktag på graverbygning, kapel og Kirkely. Disse poster overføres fra drift til anlæg.

Vedr. hospitalskirken har der været et udlæg af driftsmidler til dækning af faktura pr. 31/12 2019 på kr. 199.668,-.

Kirkely byggeriet er endnu ikke afsluttet og saldoen på kr. 201.737,- videreføres på anlægsmidler i 2020.

Desuden er der nogle godkendte synsarbejder i budget 2019 af frie midler, som videreføres i 2020:

Vest vindue i kirken kr. 10.000,-

Vinduesparti mod syd - præstebolig 2 kr. 45.000,-

Varmestyling af radiator og gulvvarme i kirken kr. 25.000,- som ikke er rentabel. Derfor overføres kr. 19.500,- til punkt 8+15+24+27 i synsrapporten pr. 19/3 2019 resten kr. 5.500,- overgår til frie midler.

På præstebolig 1 har der været afsat kr. 75.000,- til synsudsatte arbejder - disse er udført til 59.722,- dvs. der er en besparelse på kr. 15.277,-.

Forbruget på indvendig og udvendig vedligehold af de forskellige bygninger har været meget lille i 2019 og derfor er der i forhold til budgettet brugt kr. 170.000,- mindre. Jfr. synsrapporten er der nogle punkter, som er udsat til 2020.

På budget 2019 har vi fået bevilget en tillægs bevilling på kr. 359.000,-. Heraf er de kr. 230.852,- til dækning af udgifter i forbindelse med voldgiftssag på kirkediget. Beløbet har været udlagt af frie midler. Der er kommet en yderligere faktura på kr. 47.775,- til advokatudgifter.

Udgiften til varme og el i kirken og Kirkely har været kr. 45.000,- mindre end det budgetsatte. Pga. udskiftning af lamper/pærer til LED, senere ibrugtagning af Kirkely end forventet.

På grund af om- og tilbygning i Kirkely er der afholdt lidt færre arrangementer. Der er brugt noget mindre på undervisningsmaterialer og konfirmanderne, lidt mindre på fortæring, samt honorar til Kirkely aftner. Der har været stor deltagelse ved de 3 kor og deraf større udgifter.

Der har været en øget indtægt på køb/fornyelse af gravsteder, renteafkast aktuelle gravsteder samt rateudbetaling nye gravsteder på i alt kr. 61.000,- Større udgifter til efteruddannelse kirkegårds personale og brændstof forbrug. I forbindelse med udskiftning af hække til brosten er der købt et parti brosten hjem til kr. 56.000,-.

Betalingen til samlet ATP bidrag(AUD) er steget med godt kr. 10.000,- samt øgede kontorudgifter.

Samlet set er der en lønudgift kr. 2.911.537,- mod kr. 2.767.735,- i 2018. Der givet en ekstrabevilling på kr. 126.000,- til dækning af ekstra lønkroner.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdsaftale mellem Snejbjerg og Studsgård menighedsråd om drift af kirkegård og kirketjeneste - udlicitering.

Samarbejdsaftale mellem Snejbjerg, Studsgård og Haunstrup Kirkegårde.

Samarbejdsaftale mellem Snejbjerg, Studsgård, Haunstrup og Vinding sogne om regnskab.

Samarbejdsaftale mellem Snejbjerg og Studsgård sogne om fælles kirke -og kultur medarbejder.

Samarbejdsaftale mellem Snejbjerg, Studsgård og Haunstrup sogne vedr. organister.

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	3.285.552,09	2.928.700,00	3.099.200,00
Øvrig drift i alt	-3.059.600,92	-3.328.700,00	-3.190.149,50
2 Kirkebygning og sognegård	-400.022,02	-511.418,00	-419.510,74
Indtægter	1.800,00	3.600,00	3.600,00
Udgifter, løn	-188.153,66	-213.229,00	-190.318,75
Udgifter, øvrig drift	-213.668,36	-301.789,00	-232.791,99
3 Kirkelige aktiviteter	-1.299.137,26	-1.444.764,00	-1.331.662,26
Indtægter	9.942,00	7.000,00	26.531,50
Udgifter, løn	-1.047.848,15	-1.146.664,00	-1.065.817,56
Udgifter, øvrig drift	-261.231,11	-305.100,00	-292.376,20
4 Kirkegård	-741.533,21	-684.042,00	-953.155,66
Indtægter	672.624,46	613.635,00	523.776,10
Udgifter, løn	-1.329.819,86	-1.302.177,00	-1.243.139,68
Udgifter, øvrig drift	-84.337,81	4.500,00	-233.792,08
5 Præstebolig mv.	-96.398,58	-173.059,00	-37.134,86
Indtægter	68.802,00	68.000,00	68.088,00
Udgifter, løn	-43.142,79	-28.259,00	-36.744,52
Udgifter, øvrig drift	-122.057,79	-212.800,00	-68.478,34
6 Administration og fællesudgifter	-540.570,89	-485.105,00	-474.417,40
Indtægter	0,00	-2.000,00	0,00
Udgifter, løn	-302.572,58	-254.605,00	-231.714,74
Udgifter, øvrig drift	-237.998,31	-228.500,00	-242.702,66
7 Finansielle poster	18.061,04	-30.312,00	25.731,42
A Resultat af drift	225.951,17	-400.000,00	-90.949,50
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	569,43	0,00	1.625,67
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.019.100,00	3.019.100,00	266.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-10.605.029,14	-7.181.000,00	-1.191.933,88
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	-7.585.359,71	-4.161.900,00	-923.808,21
C Resultatopgørelse	-7.359.408,54	-4.561.900,00	-1.014.757,71

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-3.567.148,06	3.248.972,13	-318.175,93
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.725.823,12	3.704.324,80	-21.498,32
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-576.593,23	222.143,61	-354.449,62
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført renovering P-Pl:	-123.322,46	0,00	-123.322,46
741130 Synsudsatte arb. 2019 vinduesparti præstebolig 2	0,00	-45.000,00	-45.000,00
741140 Frie midler - Hospitalskirken	0,00	199.668,00	199.668,00
741150 Videreførsel af midler til ikke udført renovering - Skt	-64.600,00	0,00	-64.600,00
741151 Frie midler - Om -og tilbygning Kirkely	-260.537,00	58.800,00	-201.737,00
741152 Synsudsatte arb. 2019 kirken	0,00	-29.500,00	-29.500,00
742010 Årsafslutningskonto	7.359.408,54	-7.359.408,54	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-131.080,77	-192.198,90	-323.279,67

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
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
12.719.085,74	9.444.458,54
28.436,76	31.787,56
-29.835,69	138.625,90
3.725.823,12	21.498,32
8.994.661,55	9.252.546,76
0,00	0,00
5.057.880,15	1.438.550,79
735.858,11	598.021,84
3.567.148,06	318.175,93
754.873,98	522.353,02
17.776.965,89	10.883.009,33

-8.649.104,64	-1.481.895,00
-3.567.148,06	-318.175,93
-3.725.823,12	-21.498,32
-200.000,00	-200.000,00
-131.080,77	-323.279,67
-576.593,23	-354.449,62
0,00	-45.000,00
0,00	199.668,00
-123.322,46	-123.322,46
-325.137,00	-295.837,00
-8.994.661,55	-9.252.546,76
-8.994.661,55	-9.252.546,76
0,00	0,00
-133.199,70	-148.567,57
-98.375,50	-35.764,01
-34.824,20	-112.803,56
-17.776.965,89	-10.883.009,33

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.928.700,00	2.928.700,00	3.099.200,00	2.928.700,00	0,00	0,00
356.852,09	0,00	0,00	356.852,09	0,00	0,00
3.285.552,09	2.928.700,00	3.099.200,00	3.285.552,09	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-84.457,63	-129.789,00	-84.976,89	0,00	0,00	-84.457,63
-77.339,27	-154.792,00	-86.162,27	0,00	-57.154,77	-20.184,50
-27.954,08	-30.000,00	-41.148,76	0,00	0,00	-27.954,08
-194.221,49	-169.067,00	-183.759,40	1.800,00	-128.486,96	-67.534,53
-16.049,55	-27.770,00	-23.463,42	0,00	-2.511,93	-13.537,62
-400.022,02	-511.418,00	-419.510,74	1.800,00	-188.153,66	-213.668,36

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-592.413,84	-734.020,00	-680.755,41	3.057,60	-491.536,69	-103.934,75
-214.928,97	-178.641,00	-191.900,96	0,00	-158.620,41	-56.308,56
-199.335,03	-222.185,00	-155.787,64	144,00	-180.239,87	-19.239,16
-57.015,77	-57.500,00	-61.693,29	0,00	0,00	-57.015,77
-131.236,77	-111.899,00	-116.936,95	0,00	-113.049,53	-18.187,24
-86.015,74	-107.319,00	-106.423,87	2.080,00	-84.105,74	-3.990,00
-16.991,14	-32.000,00	-16.964,14	4.660,40	-20.295,91	-1.355,63
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.299.137,26	-1.444.764,00	-1.331.662,26	9.942,00	-1.047.848,15	-261.231,11

I alt

4 Kirkegård

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-648.025,19	-603.038,00	-873.518,41	672.624,46	-848.575,03	-472.074,62
-95.689,62	-81.014,00	-76.757,25	0,00	-77.346,17	-18.343,45
2.181,60	10,00	-2.880,00	0,00	-403.898,66	406.080,26
-741.533,21	-684.042,00	-953.155,66	672.624,46	-1.329.819,86	-84.337,81

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-55.499,39	-88.935,00	-33.260,47	36.570,00	-22.030,84	-70.038,55
-40.899,19	-84.124,00	-3.874,39	32.232,00	-21.111,95	-52.019,24
-96.398,58	-173.059,00	-37.134,86	68.802,00	-43.142,79	-122.057,79

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-109.622,27	-139.959,00	-154.829,57	0,00	-570,81	-109.051,46
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-51.817,80	-59.323,00	-67.273,99	0,00	-13.141,61	-38.676,19
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-66.769,68	-52.900,00	-67.348,76	0,00	-13.844,97	-52.924,71
63 Bygning	0,00	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-191.481,21	-156.229,00	-64.374,69	0,00	-190.942,82	-538,39
65 Personregistrering - civil	-46.151,80	-18.110,00	-30.312,37	0,00	-46.028,02	-123,78
66 Personregistrering - kirkelig	-42.881,91	-23.284,00	-37.890,50	0,00	-42.758,13	-123,78
67 Efteruddannelse	-31.846,22	-34.000,00	-16.098,00	0,00	4.713,78	-36.560,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-36.289,52	0,00	0,00	0,00
I alt	-540.570,89	-485.105,00	-474.417,40	0,00	-302.572,58	-237.998,31

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	0,00	-81.700,00	-3.202,50	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	-6.866,46	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-10.198,18	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.198,18
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	18.021,21	54.388,00	43.510,42	18.021,21	0,00	0,00
76 Momsregulering	10.238,01	0,00	-7.710,04	10.238,01	0,00	0,00
I alt	18.061,04	-30.312,00	25.731,42	28.259,22	0,00	-10.198,18

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-3.940.828,30	-4.381.000,00	-566.715,16	0,00	0,00	-3.940.828,30
81 Sognegård	-6.664.200,84	-2.800.000,00	-625.218,72	0,00	0,00	-6.664.200,84
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	569,43	0,00	1.625,67	569,43	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.019.100,00	3.019.100,00	266.500,00	3.019.100,00	0,00	0,00
I alt	-7.585.359,71	-4.161.900,00	-923.808,21	3.019.669,43	0,00	-10.605.029,14

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1A Snebjerg by	3054	2.150.000	207.500	0	Præstebolig Snebjerg Hove
23CB Snebjerg by	2598	2.350.000	682.300	0	Præstebolig Munkgårdkvar
Ejendomsværdi i alt		4.500.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Kollektregnskab - se vedhæftede bilag under:

Kollekter og biregnskaber

Kollekt regnskab 2019 for Sneibjerg Kirke

Kirke til kirke	kr.	300,00
Kirkens Korshær	kr.	200,00
Tværkulturelt Center	kr.	30,00
KFUM og KFUK	kr.	241,00
Kirke til kirke	kr.	100,00
Gideonitterne	kr.	464,50
KFUMs soldatermission	kr.	100,00
KFUK s sociale arbejde	kr.	100,00
Danmission	kr.	113,00
Høstkollekt afr. Jfr. bilag - incl. Mobilepay	kr.	23.071,00
KFUMs sociale arbejde	kr.	17,50
Indre Mission	kr.	100,00
Kirkens Korshær	kr.	47,00
Kristelig forbund for studerende	kr.	100,00
Julekollekt - Folkekirkens Nødhjælp - incl. Mobilepay	kr.	5.135,00
Julekollekt - Julehjælp/menighedspleje - incl. Mobilepay	kr.	5.135,00
<u>Kollekter via mobilepay:</u>		
Bibelselskabet	kr.	50,00
KFUMs Soldatermission	kr.	70,00
Danmarks Kristelige Gymnasiastbev.	kr.	10,00
Indremission	kr.	100,00
Kristelig forbund for studerende	kr.	550,00
Danmission	kr.	400,00
Kirke til kirke	kr.	100,00
<u>Indsamlinger til kirkefrokoster:</u>		
Tværkulturelt Center	kr.	245,00
Danmission	kr.	870,00
Kirke til kirke	kr.	110,00
Kirke til kirke	kr.	140,00
Kristelig forbund for studerende	<u>kr.</u>	<u>210,00</u>
Indsamlet i alt 2019		38.109,00
Bogført kt. Nr. 972010	kr.	-36.829,00
Bogført kt. Nr. 972090	kr.	-1.280,00
		0,00

Biregnskab samarbejdsaftale mellem Snejbjerg og Studsgård Kirkegårde
Udlisitering af Studsgård Kirkegård.
År: 2019

Lønudgift	kr.	408.772,57
Driftsudgifter	kr.	<u>80.572,43</u>
udgifter i alt	kr.	489.345,00
Overført fra Studsgård Kirkegård	kr.	<u>-489.345,00</u>
Resultat af samarbejdsaftalen	kr.	0,00

Oprindelig beløb aftalt til kr. 484.500,-
tillagt kirkeministeriets fremskrivningsprocent
som for 2019 udgør 1% = 489.345,-

Biregnskab - Samarbejdsaftale mellem Snebjerg, Studsgård og Haunstrup Kirkegårde

År:2019

Afløsning Haunstrup Kirkegård	kr.	2.181,60
Afløsning Studsgård Kirkegård	kr.	<u>0,00</u>
Ferie afløsning af Snebjerg Kirkegård	kr.	2.181,60

Vedr. Studsgård Kirkegård er der pr. 01.10.2017 lavet en samarbejdsaftale om drift af kirkegård og kirketjeneste - udlicitering. Beløbene fremgår derfor af et andet regnskab.

Biregnskab - jfr. samarbejdsaftale mellem Snejbjerg, Studsgård, Haunstrup og Vinding sogne.

Kordegner - regnskabsføring - 2019

Løn udgift kordegner	kr.	339.978,35
Pension	kr.	60.323,58
Løn udgift i alt	kr.	<u>400.301,93</u>
Refusion Studsgård sogn	kr.	-39.345,28
Refusion Haunstrup sogn	kr.	-39.345,28
Refusion Vinding sogn	kr.	-39.345,28
Lønudgift Snejbjerg sogn	kr.	282.266,09

De 3 sogne betaler 4 timer pr. uge
jfr. samarbejdsaftalen

**Biregnskab samarbejdsaftale mellem Snebjerg og Studsgård Sogne
vedr. Kirke - og kultur medarbejder.**

ÅR: 2019

Jfr. samarbejdsaftale afregnes kr. 2.500,- pr. måned.

12 måneder á kr. 2.500,- kr. 30.000,00

Beløbet dækker samlet lønudgift inkl. Pension og feriepenge.
Dertil kommer ATP samt udgifter til kørsel mv.

Samarbejdsaftale mellem Haunstrup, Snejbjerg og Studsgård sogne om organister.
fra 01.01.2019
Afrekning jfr. aftale - faktiske opgaver opgøres 1 gang årligt.

Årsopgørelse organist 2019

Haunstrup:

Tjenester jfr. bilag - 221 timer á kr. 204,-	kr.	45.084,00
A conto betaling for 1. kvartal	kr.	-10.608,00
A conto betaling for 2. kvartal	kr.	-10.608,00
A conto betaling for 3. kvartal	kr.	<u>-10.608,00</u>
Årsopgørelse pr. 31/12 2019 til betaling til Snejbjerg Menighedsråd	kr.	13.260,00

Studsgård:

Tjenester jfr. bilag - 164 timer á kr. 204.	kr.	33.456,00
A conto betaling for 1. kvartal	kr.	-10.608,00
A conto betaling for 2. kvartal	kr.	-10.608,00
A conto betaling for 3. kvartal	kr.	<u>-10.608,00</u>
Årsopgørelse pr. 31/12 2019 til betaling til Snejbjerg Menighedsråd		1.632,00

Der er a conto opkrævet 4 timer pr. uge á kr. 204,-
i 13 uger pr. kvartal = kr. 10.608,-