

ÅRSREGNSKAB 2019

for Hejnsvig Sogns Menighedsråd

i Grene Provsti

i Billund Kommune

Myndighedskode 8945

CVR-nr. 43789317

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 Hejnsvig 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 Hejnsvig kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hejnsvig 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.

Esbjerg, den 10. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henning Tønder Olesen', written over the printed name.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Indledning

I 2019 er der budgetteret med et mindreforbrug/netto på 240 t kr. på drift. Resultatet viser et mindreforbrug/netto på 103 t kr.

Der er i 2019 modtaget en betinget tillægsbevilling fra provstiets 5%'s-pulje på i alt 82 t kr. Yderligere er et lån af 5%'s puljen på 100 t kr. tilbagebetalt.

Resultatet viser et reelt merforbrug på 119 t kr.

I 2019 har Hejnsvig kirke modtaget en donation fra Ole Kirk fonden på kr. 120.000 til etablering af et tårn-ur i kirketårnet. Yderligere har Y's Men doneret 5.000 kr. til indkøb af Godly Play materialer. Donationerne ventes brugt til formålene i 2020.

Resultatdisponering

Midler til specifikke formål: Opsparing til anlæg udgør 192 t kr. og Arv og donationer 124 t kr.

Kr. 99.431 er under resultatdisponering bogført under Likviditet stillet til rådighed af provstiet. Saldoen udgør kr. 44.419 ved årets udgang.

Videreførte midler til anlæg i 2020 udgør kr. 2.972.209. Midlerne skal bruges til køb og etablering af Sognehuset i Hejnsvig. Menighedsrådet fik allerede fra 1. oktober 2019 råderet over ejendommen, der tidligere har været Sparekassen Kronjyllands bankfilial.

Periodisering

Der er foretaget periodisering pr. 31.12.2019.

Bemærkninger til Regnskab 2019

Resultat af drift pr. 31. december 2019 er sammenskrevet i efterfølgende tabel:

	Pr. 31/12 2019	Budget	Forbrug i %
Ligningsbeløb til drift	2.249.177	2.249.177	100
<i>tillægsbevilling</i>	81.815		
Udgifter, løn	-1.653.051	-1.587.261	104
Udgifter, øvrig drift	-1.077.822	-846.000	127
Indtægter	540.527	455.107	119
Finansielle poster	-37.413	-31.169	120
Mindreforbrug/netto	103.233	239.854	

Lønninger

Budgetterede lønudgifter udgør 65 % af årets samlede budgetterede udgifter.

I efterfølgende tabel er vist de bogførte lønudgifter pr. 31. december 2019 specificeret på formål og sammenholdt med det godkendte budget:

Formål	Pr. 31/12 2018	Budget	Afvigelse	Forbrug i %
2. Kirke og bygninger	-57.814	-76.446	-18.632	76%
3. Kirkelige aktiviteter	-582.200	-586.610	-4.410	99%
4. Kirkegård	-858.201	-780.857	77.344	110%
5. Præsteboliger	-0	-2.098	-2.098	0%
6. Administration	-154.836	-141.250	13.586	110%
I alt	-1.653.050,53	-1.587.261	65.790	104%

Som det fremgår udgør de samlede afholdte lønninger 104% af årets budget.

- Budgetoverskridelse på formål 4 skyldes opnormering af timer på kirkegården.

Øvrig drift

Formål 2 Kirkebygning

Der er i 2019 budgetteret med følgende engangsudgifter, der er udført:

- Kalkning 23 t kr.
- Algebehandling 3,5 t kr.

Følgende ekstraordinære opgaver er udført i 2019:

- Bekæmpelse af borebiller 36 t kr.
- Reparation af rygning mm. 42 t kr.
- Reparation efter indbrud 8 t kr.
- Reparation af inddækning på kirketårn 14 t kr.
- Diverse reparationer (el, varme mm.) 19 t kr.

Samlet merudgift: 119 t kr.

Formål 4 Kirkegård

Driftsresultatet på kirkegården i 2019 overstiger budgettet med 50 %. Merforbruget ses på alle formål dog kan følgende fremhæves særligt:

- Vikar 98 t kr. (budget 0 kr.)
- Vedligeholdelse af maskiner 23 t kr. (budget 15 t kr.)
- Anskaffelse af maskiner og værktøj 27 t kr. (budget 0 kr.)
- Konvertering til LED lys på kirkegård 13 t kr. (budget 0 kr.)
- Planter mm. 105 t kr. (budget 69 t kr.)

Yderligere er der et merforbrug på køb af arbejdstøj/sikkerhedsudstyr samt efteruddannelse, idet der er ansat to nye medarbejdere i 2019.

Formål 5 Præstebolig

Der er i 2019 blevet udført flere planlagte vedligeholdelsesopgaver i præstegården. De samlede udgifter udgør 92 t. kr. (budget 158 t kr.).

Formål 6 administration

Merforbrug på efteruddannelse er forventeligt, idet der er ansat to nye medarbejdere i 2019.

Anlægsbevillinger

Der er 2019 bevilget 102 t kr. til finansiering af afdrag på Stiftsmiddellån. Restgælden pr. 31. december udgør 4.185 t kr.

Projekt nyt sognehus i Hejnsvig er påbegyndt i 2019 og ventes afsluttet i 2020. Projektet finansieres af et lån ved stiftet pålydende 3 mill. kr. Restbeløb på 2.972.209 kr. videreføres til 2020.

Samarbejder

Hejnsvig sogns menighedsråd indgår i flere samarbejder med andre menighedsråd.

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

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

Regnskabskontoret i Grindsted udfører regnskabsføring og lønadministration for Hejnsvig menighedsråd. Ligeledes udføres kirkebogsføring af kordegnen på Kirkekontoret i Grindsted. Udgifterne faktureres i henhold til entreprenør-modellen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

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

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

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

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	2.330.992,00	2.249.177,00	1.675.267,91
Øvrig drift i alt	-2.106.560,02	-2.009.323,00	-2.052.165,16
2 Kirkebygning og sognegård	-232.103,56	-342.446,00	-289.590,73
Indtægter	120.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-57.813,56	-76.446,00	-62.541,68
Udgifter, øvrig drift	-294.290,00	-266.000,00	-227.049,05
3 Kirkelige aktiviteter	-638.635,92	-688.110,00	-674.886,85
Indtægter	48.644,00	26.500,00	48.180,00
Udgifter, løn	-582.200,13	-586.610,00	-608.840,14
Udgifter, øvrig drift	-105.079,79	-128.000,00	-114.226,71
4 Kirkegård	-861.262,85	-575.558,00	-717.854,96
Indtægter	419.543,68	383.799,00	439.754,59
Udgifter, løn	-858.201,10	-780.857,00	-731.775,23
Udgifter, øvrig drift	-422.605,43	-178.500,00	-425.834,32
5 Præstebolig mv.	-53.491,05	-122.790,00	-58.905,22
Indtægter	72.338,89	44.808,00	78.599,99
Udgifter, løn	-0,13	-2.098,00	-2.041,11
Udgifter, øvrig drift	-125.829,81	-165.500,00	-135.464,10
6 Administration og fællesudgifter	-283.653,41	-249.250,00	-276.548,19
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-154.835,61	-141.250,00	-155.247,55
Udgifter, øvrig drift	-128.817,80	-108.000,00	-121.300,64
7 Finansielle poster	-37.413,23	-31.169,00	-34.379,21
A Resultat af drift	224.431,98	239.854,00	-376.897,25
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,14	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	102.333,00	102.333,00	102.333,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-27.791,47	0,00	-12.500,00
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	74.541,67	102.333,00	89.833,96
C Resultatopgørelse	298.973,65	342.187,00	-287.063,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-191.811,96	0,00	-191.811,96
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-24.987,37	0,00	-24.987,37
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	55.012,53	-99.431,31	-44.418,78
721150 Langfristet gæld	1.287.333,32	2.897.666,66	4.184.999,98
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-2.972.209,00	-2.972.209,00
741150 Frie midler - Tårnur	0,00	-120.000,00	-120.000,00
741151 Frie midler - Godly play materialer	0,00	-5.000,00	-5.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-298.973,65	298.973,65	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-123.644,66	100,00	-123.544,66

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
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
6.547.931,89	6.499.523,08
3.315,49	93.710,89
90.458,38	25.144,05
24.987,37	24.987,37
6.429.170,65	6.355.680,77
0,00	0,00
471.052,13	3.438.701,31
130.762,07	3.098.191,74
191.811,96	191.811,96
141.785,35	148.697,61
6.692,75	0,00
7.018.984,02	9.938.224,39

1.001.901,86	703.028,21
-191.811,96	-191.811,96
-24.987,37	-24.987,37
55.012,53	-44.418,78
1.287.333,32	4.184.999,98
-123.644,66	-123.544,66
0,00	-2.972.209,00
0,00	-125.000,00
-6.529.769,89	-6.355.680,77
-6.429.170,65	-6.355.680,77
-599,24	0,00
-100.000,00	0,00
-1.287.333,32	-4.184.999,98
-1.287.333,32	-4.184.999,98
-203.782,67	-100.571,85
-172.737,98	0,00
0,00	-79.337,46
-31.044,69	-21.234,39
-7.018.984,02	-9.938.224,39

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
2.249.177,00	2.249.177,00	1.648.460,04	2.249.177,00	0,00	0,00
81.815,00	0,00	26.807,87	81.815,00	0,00	0,00
2.330.992,00	2.249.177,00	1.675.267,91	2.330.992,00	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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-161.830,27	-286.451,00	-228.666,66	120.000,00	-39.917,19	-241.913,08
-17.817,75	-6.000,00	-28.327,68	0,00	0,00	-17.817,75
-654,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-654,90
-51.800,64	-49.995,00	-32.596,39	0,00	-17.896,37	-33.904,27
-232.103,56	-342.446,00	-289.590,73	120.000,00	-57.813,56	-294.290,00

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00
-372.272,89	-366.990,00	-365.204,71	294,00	-338.328,15	-34.238,74
-25.765,31	-45.664,00	-47.086,93	3.800,00	-20.916,89	-8.648,42
-88.718,86	-99.161,00	-100.311,72	5.000,00	-83.488,48	-10.230,38
-36.586,22	-34.593,00	-31.621,50	0,00	0,00	-36.586,22
-71.127,98	-89.351,00	-76.525,06	0,00	-63.838,96	-7.289,02
-44.164,66	-42.351,00	-41.768,77	39.550,00	-75.627,65	-8.087,01
0,00	-10.000,00	-368,16	0,00	0,00	0,00
-638.635,92	-688.110,00	-674.886,85	48.644,00	-582.200,13	-105.079,79

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-787.992,86	-513.638,00	-647.895,47	419.543,67	-802.862,31	-404.674,22
-73.269,99	-61.920,00	-69.959,49	0,01	-55.338,79	-17.931,21
-861.262,85	-575.558,00	-717.854,96	419.543,68	-858.201,10	-422.605,43

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-53.491,05	-122.790,00	-58.905,22	72.338,89	-0,13	-125.829,81
-53.491,05	-122.790,00	-58.905,22	72.338,89	-0,13	-125.829,81

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-28.925,63	-24.500,00	-36.757,66	0,00	0,00	-28.925,63
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-75.643,67	-62.500,00	-56.037,93	0,00	-22.026,25	-53.617,42
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-32.294,35	-25.000,00	-30.648,09	0,00	-13.563,10	-18.731,25
63 Bygning	-17.251,10	-11.500,00	-15.857,10	0,00	-17.251,10	0,00
64 Økonomi	-62.055,60	-60.750,00	-66.163,57	0,00	-54.608,10	-7.447,50
65 Personregistrering - civil	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
67 Efteruddannelse	-17.483,06	-15.000,00	-5.050,00	0,00	2.612,94	-20.096,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-453,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-15.580,84	0,00	0,00	0,00
I alt	-283.653,41	-249.250,00	-276.548,19	0,00	-154.835,61	-128.817,80

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-31.543,75	-31.544,00	-34.102,08	0,00	0,00	-31.543,75
72 Øvrige renteudgifter	-120,06	0,00	-65,38	0,00	0,00	-120,06
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	168,38	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	374,82	375,00	156,17	374,82	0,00	0,00
76 Momsregulering	-6.124,24	0,00	-536,30	0,00	0,00	-6.124,24
I alt	-37.413,23	-31.169,00	-34.379,21	374,82	0,00	-37.788,05

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-27.791,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.791,47
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,14	0,00	0,00	0,14	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	102.333,00	102.333,00	102.333,96	102.333,00	0,00	0,00
I alt	74.541,67	102.333,00	89.833,96	102.333,14	0,00	-27.791,47

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		
4æ Hejnsvig By, Hejnsvig	2.344	1.650.000	237.000		Præstebolig
4im Hejnsvig By, Hejnsvig	1115	1.900.000	133.800		Sognehus
Ejendomsværdi i alt		3.550.000			

**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
Danmarks folkekirkelige søndagsskoler	300,00
KFUMs soldatermission	150,00
Sognet (Hejnsvig spejdere)	30,00
Sognet (Hensvig missionshus)	30,00
Blå Kors	183,50
Cafe Jydepotten	440,00