

ÅRSREGNSKAB 2019

for Hvejsel Sogns Menighedsråd

i Vejle Provsti

i Vejle Kommune

Myndighedskode 9188

CVR-nr. 15510218

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 Hvejsel 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 Hvejsel kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hvejsel kirkekasse 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Drift:	
Frie midler fra tidligere år	kr. 621.980,91
Resultat af årets drift	- kr. 633.911,83
Nye - negative - frie midler jf. side F-1	- kr. 11.930,48
Anlæg:	
Videreførte midler fra tidligere år	- kr. 659.793,00
Lån hjemtaget	kr. 659.793,00
Anlægsmidler jf. side F-1	kr. 0,00

Endvidere forklaringer på større afvigelser ift. budget.

2. Kirkebygning og sognegård
Lysekroner i Hvejsel kirke er renoveret. Gelænder v/Hvejsel kirke er renoveret. Kalkning blev dyrere end forventet. Der blev kalket 2 gange og over et større areal efter rådgivning.
3. Kirkelige aktiviteter
Forskel mellem indtægter og lønudgifter skyldes budgettering og bogføring vedr. KirSam samarbejde.
4. Kirkegård
Det samme gør sig gældende her som beskrevet under punkt 3 vedr. KirSam. Park bænke er anskaffet til kirkegårdene, betalt af tidligere frie midler som beskrevet i regnskab 2018.
5. Præstebolig mv.
Præstegården har fået nyt køkken, betalt af tidligere frie midler som beskrevet i regnskab 2018.
Klinker er udskiftet på terrassen ved præstegården.
Konsulentydelse vedr. jord i udbud til forpagtning.

KirSam regnskab er vedhæftet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

KirSam (kirkegårdssamarbejde med Kollerup/Vindelev sogn).

Konfirmandsamarbejde, børnegudstjenester, børneteater mv med Kollerup/Vindelev samt kirkelige aktiviteter fælles med Gl. Jelling kommune.

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	1.546.250,00	1.546.250,00	1.582.862,50
Øvrig drift i alt	-2.180.161,83	-1.546.250,00	-1.381.811,79
2 Kirkebygning og sognegård	-440.797,95	-345.000,00	-102.068,65
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.005,78	-29.000,00	-21.220,41
Udgifter, øvrig drift	-409.792,17	-316.000,00	-80.848,24
3 Kirkelige aktiviteter	-426.499,02	-451.199,00	-380.423,70
Indtægter	5.585,00	76.125,00	16.368,50
Udgifter, løn	-274.761,02	-362.168,00	-259.852,19
Udgifter, øvrig drift	-157.323,00	-165.156,00	-136.940,01
4 Kirkegård	-568.740,41	-447.415,00	-536.617,08
Indtægter	257.213,06	561.535,00	236.126,18
Udgifter, løn	-455.687,59	-783.750,00	-500.117,58
Udgifter, øvrig drift	-370.265,88	-225.200,00	-272.625,68
5 Præstebolig mv.	-448.469,62	-11.800,00	-41.615,18
Indtægter	137.364,30	141.300,00	116.467,60
Udgifter, løn	-14.529,68	0,00	-767,00
Udgifter, øvrig drift	-571.304,24	-153.100,00	-157.315,78
6 Administration og fællesudgifter	-257.639,88	-251.537,00	-299.105,56
Indtægter	0,00	0,00	8.213,00
Udgifter, løn	-42.913,74	-43.228,00	-47.878,37
Udgifter, øvrig drift	-214.726,14	-208.309,00	-259.440,19
7 Finansielle poster	-38.014,95	-39.299,00	-21.981,62
A Resultat af drift	-633.911,83	0,00	201.050,71
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)	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-3.923.312,14
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	400.000,00	400.000,00	-3.523.312,14
C Resultatopgørelse	-233.911,83	400.000,00	-3.322.261,43

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-996.704,18	0,00	-996.704,18
721150 Langfristet gæld	2.550.000,00	259.793,44	2.809.793,44
741110 Menighedsrådets frie midler	-621.980,91	633.911,39	11.930,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	659.793,00	-659.793,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	233.911,83	-233.911,83	0,00

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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
3.862.902,81	3.857.558,53
76.199,76	89.185,41
154.171,22	133.827,27
996.704,18	996.704,18
2.635.827,65	2.637.841,67
0,00	0,00
279.337,49	107.866,84
270.036,49	96.703,09
9.301,00	11.163,75
4.142.240,30	3.965.425,37

1.591.107,91	1.825.019,74
-996.704,18	-996.704,18
2.550.000,00	2.809.793,44
-621.980,91	11.930,48
659.793,00	0,00
-2.635.827,65	-2.637.841,67
-2.635.827,65	-2.637.841,67
-2.550.000,00	-2.809.793,44
-2.550.000,00	-2.809.793,44
-547.520,56	-342.810,00
-508.015,07	-311.111,53
-39.505,49	-31.698,47
-4.142.240,30	-3.965.425,37

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
1.546.250,00	1.546.250,00	1.544.000,00	1.546.250,00	0,00	0,00
0,00	0,00	38.862,50	0,00	0,00	0,00
1.546.250,00	1.546.250,00	1.582.862,50	1.546.250,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-277.490,69	-260.000,00	-5.565,95	0,00	0,00	-277.490,69
-76.864,58	-12.000,00	-50.430,76	0,00	0,00	-76.864,58
-86.442,68	-70.000,00	-43.031,99	0,00	-31.005,78	-55.436,90
0,00	0,00	-750,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-3.000,00	-2.289,95	0,00	0,00	0,00
-440.797,95	-345.000,00	-102.068,65	0,00	-31.005,78	-409.792,17

I alt

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.850,00
-252.297,00	-247.082,00	-245.852,67	0,00	-209.565,02	-42.731,98
-14.987,90	-25.217,00	-5.168,46	0,00	0,00	-14.987,90
-27.446,54	-23.000,00	-13.417,69	5.585,00	0,00	-33.031,54
-52.277,31	-61.000,00	-55.677,99	0,00	0,00	-52.277,31
-32.847,11	-36.400,00	-26.751,75	0,00	-30.375,00	-2.472,11
-22.671,79	-22.500,00	-9.733,44	0,00	-21.452,00	-1.219,79
-20.121,37	-36.000,00	-23.821,70	0,00	-13.369,00	-6.752,37
-426.499,02	-451.199,00	-380.423,70	5.585,00	-274.761,02	-157.323,00

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-571.919,79	-448.615,00	-538.374,53	247.733,68	-455.687,59	-363.965,88
3.179,38	1.200,00	1.757,45	9.479,38	0,00	-6.300,00
-568.740,41	-447.415,00	-536.617,08	257.213,06	-455.687,59	-370.265,88

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-488.016,84	-78.600,00	-83.881,18	74.811,80	-14.529,68	-548.298,96
39.547,22	66.800,00	42.266,00	62.552,50	0,00	-23.005,28
-448.469,62	-11.800,00	-41.615,18	137.364,30	-14.529,68	-571.304,24

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-25.485,60	-41.321,00	-30.519,00	0,00	0,00	-25.485,60
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-80.861,85	-73.913,00	-88.266,30	0,00	-24.859,00	-56.002,85
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-28.101,87	-20.413,00	-36.306,12	0,00	-9.468,80	-18.633,07
63 Bygning	-3.850,00	-9.545,00	-7.283,94	0,00	0,00	-3.850,00
64 Økonomi	-104.798,76	-95.945,00	-93.097,02	0,00	-4.734,00	-100.064,76
65 Personregistrering - civil	0,00	0,00	-829,08	0,00	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-20.368,94	-2.400,00	-20.457,62	0,00	-19.529,58	-839,36
67 Efteruddannelse	5.827,14	-8.000,00	-4.918,00	0,00	15.677,64	-9.850,50
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-7.370,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-10.058,48	0,00	0,00	0,00
I alt	-257.639,88	-251.537,00	-299.105,56	0,00	-42.913,74	-214.726,14

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-53.715,77	-54.250,00	-20.280,56	0,00	0,00	-53.715,77
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.950,58	14.951,00	12.458,80	14.950,58	0,00	0,00
76 Momsregulering	750,24	0,00	-14.159,86	899,57	0,00	-149,33
I alt	-38.014,95	-39.299,00	-21.981,62	15.850,15	0,00	-53.865,10

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-3.923.312,14	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
I alt	400.000,00	400.000,00	-3.523.312,14	400.000,00	0,00	0,00

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		
Hvejsel by, hv 1A	24467 m ²	1.400.000	226.000		Præstegård
Hvejsel by, hv 1Y	13,1 ha		303.920		Jord (udlejet)
Ejendomsværdi i alt		1.400.000			

**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

OPGØRELSE / KirSam

Faktiske udgifter / hvad vi har brugt

	Indt./Udg. 1. kvrt	Indt./Udg. 2. kvrt	Indt./Udg. 3. kvrt	Indt./Udg. 4. kvrt	Brugt i alt	Budget 2019 for alle MR	Rest til året at bruge
Formål - der hvor der ikke står noget er 4000							
4100 Gravkasting	kr 6.829,68	kr -4.752,09	kr -17.341,65	kr -534,90	kr -15.798,96	kr -10.000,00	kr 5.798,96
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -6.000,00	kr -6.000,00
Salg af planter, vedligehold m.v.	kr -2.584,62	kr -4.518,44	kr -2.136,15	kr -77.802,97	kr -87.042,18	kr -80.000,00	kr 7.042,18
Salg af timer til Langeskov	kr -22.050,00	kr -	kr -	kr -	kr -22.050,00		kr 22.050,00
Løn	kr 152.087,91	kr 229.388,70	kr 190.766,70	kr 226.144,04	kr 798.387,35	kr 783.750,00	kr -14.637,35
3100 Løn	kr 27.989,16	kr 44.001,68	kr 34.561,85	kr 56.721,16	kr 163.273,85	kr 152.250,00	kr -11.023,85
Befordringsgodtgørelse	kr 2.403,00	kr 2.534,72	kr 4.396,60	kr 2.448,04	kr 11.782,36	kr 20.000,00	kr 8.217,64
6200 AUB	kr 5.181,91	kr 2.802,08	kr -121,74	kr 2.998,64	kr 10.860,89	kr 10.000,00	kr -860,89
4100 Gravning af grave	kr 5.250,00	kr -	kr 2.625,00	kr 2.625,00	kr 10.500,00	kr 8.000,00	kr -2.500,00
Køb af planter, grus, gran m.v.	kr 13.869,78	kr 17.751,38	kr 7.118,80	kr 21.002,75	kr 59.742,71	kr 80.000,00	kr 20.257,29
3700 Fortæring til diverse møder	kr -	kr 950,33	kr -	kr 507,42	kr 1.457,75		kr -1.457,75
6200 Personalegoder incl. forsikring	kr -	kr 297,00	kr 937,00	kr 3.280,25	kr 4.514,25		kr -4.514,25
6700 Kurser - konferencer	kr 3.353,75	kr -	kr -	kr 12.813,75	kr 16.167,50	kr 5.000,00	kr -11.167,50
6700 Godtgørelse kurser	kr -13.064,70	kr -	kr -	kr -13.064,70	kr -26.129,40		kr 26.129,40
Arbejdstøj incl. mørkt tøj	kr 11.778,20	kr 6.799,59	kr 2.292,23	kr 2.052,75	kr 22.922,77	kr 17.000,00	kr -5.922,77
Telefon og internet	kr 555,62	kr 170,98	kr 2.104,53	kr 798,88	kr 3.630,01	kr 2.500,00	kr -1.130,01
Vedligehold af maskiner	kr 520,57	kr 12.108,65	kr 3.146,08	kr 35.293,52	kr 51.068,82	kr 25.000,00	kr -26.068,82
Leje af maskiner	kr -	kr -	kr -	kr 19.682,25	kr 19.682,25	kr -	kr -19.682,25
Nyansk. af maskiner & inventar	kr 8.993,32	kr 1.491,89	kr 29.463,00	kr 54.183,94	kr 94.132,15	kr 80.000,00	kr -14.132,15
Kørsel af affald & renovation	kr 5.194,81	kr 7.494,06	kr 597,82	kr 9.394,78	kr 22.681,47	kr 18.000,00	kr -4.681,47
Brændstof	kr -	kr 4.127,72	kr 3.905,54	kr -	kr 8.033,26	kr 10.000,00	kr 1.966,74
Vedl.h. bygn.,graverhus/kontor	kr -	kr -	kr 597,82	kr -	kr 597,82	kr 3.000,00	kr 2.402,18
Forbrugsvarer, udvendig vedl.h.	kr 3.860,65	kr -	kr -	kr -	kr 3.860,65	kr 10.000,00	kr 6.139,35
Kontorhold	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -	kr 2.000,00	kr 2.000,00
Abonnementer/kontingenter	kr 3.653,72	kr -	kr -	kr -	kr 3.653,72	kr 1.500,00	kr -2.153,72
IT udgifter	kr 19.262,69	kr -	kr 50,02	kr -	kr 19.312,71	kr 15.000,00	kr -4.312,71
Porto og gebyrer	kr 270,00	kr 20,00	kr 130,00	kr -	kr 420,00		kr -420,00
6200 Honorar kontaktperson	kr -	kr -	kr -	kr 5.918,00	kr 5.918,00	kr -	kr -5.918,00
6400 Konsultydelser - økonomi	kr 8.890,22	kr 9.272,00	kr 10.218,97	kr 6.827,30	kr 35.208,49	kr 33.000,00	kr -2.208,49
I alt	kr 242.245,67	kr 329.940,25	kr 273.312,42	kr 371.289,90	kr 1.216.788,24	kr 1.180.000,00	kr -36.788,24

(295.000 pr. kvrt.)

Gravkasting rettet 1. kvrt. kr. 6.829,68 skulle stå med minus / rettet i 3. kvrt.