

ÅRSREGNSKAB 2020

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 2020 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', with a long horizontal flourish extending to the right.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

DRIFT:

Overført underskud fra regnskab 2019	- 11.930,48
Overskud dette regnskabsår	142.123,27

I alt overskud 130.192,79

Til betaling af Lønmodtagernes Feriemidler afsættes (4.mdr.2019)-	15.408,39
Do. (8.mdr.2020)-	46.225,17

NYE FRIE MIDLER / OVERSKUD jf. side F-1 68.559,23

Som forventes brugt til:
Renovering af kapel i Hvejsel.

ANLÆG:

Modtaget 400.000 til afdrag på Blytag og Spærfødder i Hvjesel Kirke	
Ny restgæld på Stiftsslån jf. side F-1	2.409.793,44

Lidt bemærkninger på større afvigelser ift. budget.

Overordnet har Corona året haft indflydelse både på lønninger (mere rengøring, afspritning), aktiviteter (mere eller mindre lukket ned), forbrug af el/varme og forbrugsmaterialer (værnemidler og desinfektion).

Kirkegård:

Her er indkøbt nye maskiner.

Præstebolig mv.

Her var afsat 35.000 til vedligehold - det var ikke nødvendig i år.

KirSam regnskab er vedhæftet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

KirSam (kirkegårdssamarbejde med Kollerup/Vindelev sogn).

Konfirmandsamarbejde, børnegudstjenester, børneteater, annoncering og kirkelige aktiviteter med Kollerup/Vindelev sogne og Jelling sogn.

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	1.543.250,00	1.543.250,00	1.546.250,00
Øvrig drift i alt	-1.401.126,73	-1.543.250,00	-2.180.161,83
2 Kirkebygning og sognegård	-134.254,81	-357.500,00	-440.797,95
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.724,79	-29.000,00	-31.005,78
Udgifter, øvrig drift	-115.530,02	-328.500,00	-409.792,17
3 Kirkelige aktiviteter	-465.243,67	-449.355,00	-426.499,02
Indtægter	0,00	74.820,00	5.585,00
Udgifter, løn	-362.810,15	-359.958,00	-274.761,02
Udgifter, øvrig drift	-102.433,52	-164.217,00	-157.323,00
4 Kirkegård	-525.036,54	-394.405,00	-568.740,41
Indtægter	252.727,01	563.675,00	257.213,06
Udgifter, løn	-445.613,25	-795.360,00	-455.687,59
Udgifter, øvrig drift	-332.150,30	-162.720,00	-370.265,88
5 Præstebolig mv.	3.534,33	-32.100,00	-448.469,62
Indtægter	114.187,90	124.400,00	137.364,30
Udgifter, løn	-9.821,46	0,00	-14.529,68
Udgifter, øvrig drift	-100.832,11	-156.500,00	-571.304,24
6 Administration og fællesudgifter	-244.834,90	-277.591,00	-257.639,88
Indtægter	0,00	9.000,00	0,00
Udgifter, løn	-37.960,31	-43.228,00	-42.913,74
Udgifter, øvrig drift	-206.874,59	-243.363,00	-214.726,14
7 Finansielle poster	-35.291,14	-32.299,00	-38.014,95
A Resultat af drift	142.123,27	0,00	-633.911,83

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	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	400.000,00	400.000,00	400.000,00
C Resultatopgørelse	542.123,27	400.000,00	-233.911,83

* 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	2.809.793,44	-400.000,00	2.409.793,44
741110 Menighedsrådets frie midler	11.930,48	-80.489,71	-68.559,23
741150 Frie midler - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	-61.633,56	-61.633,56
742010 Årsafslutningskonto	-542.123,27	542.123,27	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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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 2020	Ultimo 2020
3.857.558,53	3.693.090,06
89.185,41	55.783,47
133.827,27	127.794,08
996.704,18	996.704,18
2.637.841,67	2.512.808,33
0,00	0,00
107.866,84	50.093,56
96.703,09	42.083,46
11.163,75	8.010,10
3.965.425,37	3.743.183,62

1.825.019,74	1.282.896,47
-996.704,18	-996.704,18
2.809.793,44	2.409.793,44
11.930,48	-68.559,23
0,00	-61.633,56
-2.637.841,67	-2.512.808,33
-2.637.841,67	-2.512.808,33
-2.809.793,44	-2.409.793,44
-2.809.793,44	-2.409.793,44
-342.810,00	-103.478,32
-311.111,53	-66.924,56
-31.698,47	-36.553,76
-3.965.425,37	-3.743.183,62

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.543.250,00	1.543.250,00	1.546.250,00	1.543.250,00	0,00	0,00
1.543.250,00	1.543.250,00	1.546.250,00	1.543.250,00	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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-55.235,22	-170.000,00	-277.490,69	0,00	0,00	-55.235,22
-33.550,22	-25.000,00	-76.864,58	0,00	0,00	-33.550,22
-42.364,37	-162.500,00	-86.442,68	0,00	-18.724,79	-23.639,58
-3.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.105,00
-134.254,81	-357.500,00	-440.797,95	0,00	-18.724,79	-115.530,02

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-3.850,00	0,00	0,00	0,00
-310.318,91	-236.338,00	-252.297,00	0,00	-292.808,07	-17.510,84
-24.604,31	-25.217,00	-14.987,90	0,00	0,00	-24.604,31
0,00	-31.000,00	-27.446,54	0,00	0,00	0,00
-73.533,11	-61.000,00	-52.277,31	0,00	-19.529,58	-54.003,53
-17.498,38	-39.300,00	-32.847,11	0,00	-15.187,50	-2.310,88
-24.225,68	-21.500,00	-22.671,79	0,00	-23.000,00	-1.225,68
-15.063,28	-35.000,00	-20.121,37	0,00	-12.285,00	-2.778,28
-465.243,67	-449.355,00	-426.499,02	0,00	-362.810,15	-102.433,52

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-526.092,45	-393.205,00	-571.919,79	246.421,10	-445.613,25	-326.900,30
1.055,91	-1.200,00	3.179,38	6.305,91	0,00	-5.250,00
-525.036,54	-394.405,00	-568.740,41	252.727,01	-445.613,25	-332.150,30

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-33.800,67	-81.500,00	-488.016,84	76.852,90	-9.821,46	-100.832,11
37.335,00	49.400,00	39.547,22	37.335,00	0,00	0,00
3.534,33	-32.100,00	-448.469,62	114.187,90	-9.821,46	-100.832,11

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-40.226,14	-48.298,00	-25.485,60	0,00	0,00	-40.226,14
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-75.867,13	-78.413,00	-80.861,85	0,00	-24.026,00	-51.841,13
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-24.760,82	-39.213,00	-28.101,87	0,00	-8.955,95	-15.804,87
63 Bygning	-4.805,00	-9.545,00	-3.850,00	0,00	-4.805,00	0,00
64 Økonomi	-89.153,48	-83.545,00	-104.798,76	0,00	-9.305,00	-79.848,48
66 Personregistrering - kirkelig	-841,28	-1.500,00	-20.368,94	0,00	0,00	-841,28
67 Efteruddannelse	5.196,39	-4.000,00	5.827,14	0,00	9.131,64	-3.935,25
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.300,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-13.077,44	-13.077,00	0,00	0,00	0,00	-13.077,44
I alt	-244.834,90	-277.591,00	-257.639,88	0,00	-37.960,31	-206.874,59

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-47.421,38	-47.250,00	-53.715,77	0,00	0,00	-47.421,38
72 Øvrige renteudgifter	-9,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-9,88
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.950,58	14.951,00	14.950,58	14.950,58	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.810,46	0,00	750,24	0,00	0,00	-2.810,46
I alt	-35.291,14	-32.299,00	-38.014,95	14.950,58	0,00	-50.241,72

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
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	400.000,00	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		21.500		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

	Faktiske udgifter / hvad vi har brugt				Budget 2020		Rest til året at bruge
	Indt./Udg. 1. kvrt	Indt./Udg. 2. kvrt	Indt./Udg. 3. kvrt	Indt./Udg. 4. kvrt	Brugt i alt	for alle MR	
OPGØRELSE / KirSam							
Formål-der hvor der ikke står noget er 4000							
4100 Gravkastning				7.433,69		-8.000,00	-8.000,00
4100 Frit Gravsted			-7.433,69				
Nyanlæg/ornlægning, gravsteder						-6.000,00	-6.000,00
Salg af planter, vedligehold m.v.	-5.009,09		3.308,42	-70.319,47	-72.020,14	-80.000,00	90,03
Tab Debitorer				12.530,54	12.530,54		
Salg af timer	-8.350,00				-8.350,00		8.350,00
4100 Gravning af grave	2.975,00		5.775,00		8.750,00	10.000,00	87,50
Køb af planter, grus, gran m.v.	31.992,79	45.272,20	2.377,57	16.920,93	96.563,49	90.000,00	107,29
3100 Løn incl. befordringsgodtgørelse	39.527,19	57.591,53	50.544,03	63.858,98	211.521,73	149.850,00	141,16
Løn incl. befordringsgodtgørelse	205.654,29	172.774,39	208.060,91	162.385,53	748.875,12	806.850,00	92,81
Refusion fra Provsti - Tillidsmand				-15.000,00	-15.000,00		
6200 AER m.v.	2.404,93	4.063,45	2.054,08	2.954,93	11.477,39	14.000,00	81,98
6200 Personalegoder	8274,71			1625,96	9.900,67	1.000,00	-8.900,67
6600 Kurser	6.558,75				6.558,75	-10.000,00	-65,59
6700 Refusion vedr. kurser	-17.619,40	2.400,00			-15.219,40		
Arbejdstøj incl. møbkt tøj	3.539,66	2.081,10	4.610,58	5.682,73	15.914,07	17.000,00	93,61
Vedligehold af maskiner	5.214,57	7.211,99	2.637,50	457,42	15.521,48	25.000,00	62,09
Leje af maskiner				17.593,00	17.593,00		
Nyansk. af maskiner & inventar	72.300,00	6.460,00	86.579,25		165.339,25	20.000,00	826,70
Kørsel af affald og renovation	4.882,86	574,42	3.627,57	8.894,71	17.979,56	20.000,00	89,90
Brændstof		862,68	3.731,64	3.871,42	8.465,74	8.000,00	105,82
Diverse anskaffelser - ny graverfac.	12.388,17	7.077,04		5.971,01	25.436,22		
Vedl.h. bygn., graverhus/kontor	1.530,83				1.530,83	1.000,00	153,08
Forbrugsvarer inkl. udvendig vedl.h.	882,72		3.066,73	1.770,19	5.719,64	7.000,00	81,71
Kontorhold	1.422,72				1.422,72	1.000,00	142,27
Telefon og internet	459,04	168,70	768,31	1.235,86	2.631,91	2.000,00	131,60
6200 Abonnementer/kontingenter	1.111,20	695,00			1.806,20	2.000,00	90,31
IT udgifter	12.577,54		43,15	605,14	13.225,83	16.000,00	82,66
6000 Porto	160,00			10,00	170,00	200,00	85,00
6400 Konsulentydelse - økonomi	10.626,64	6.945,32	9.624,94	12.486,82	39.683,72	37.000,00	107,25
I alt	393.505,12	314.177,82	379.375,99	240.969,39	1.328.028,32	1.123.900,00	118,16
					280.975,00	pr. kvartals i gennemsnit	
							frie midler
							80.000,00
							underskud
							-124.128,32

Fordeling	BUDGET 2020						I alt
	40%		60%		2019	2020	
	2019	2020	Hvejsel / Ildved	2020			
		Kollerup-Vindelev					
		2019	2020	2019	2020	2019	2020
Gravkasting	-4.000,00	-3.200,00	-6.000,00	-4.800,00	-10.000,00	-8.000,00	-8.000,00
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	-2.400,00	-2.400,00	-3.600,00	-3.600,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
Salg af planter, vedligehold m.v.	-32.000,00	-32.000,00	-48.000,00	-48.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
Gravning af grave	3.200,00	4.000,00	4.800,00	6.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
Køb af planter, grus, gran m.v.	32.000,00	36.000,00	48.000,00	54.000,00	80.000,00	90.000,00	90.000,00
Løn - 4000	313.500,00	316.740,00	470.250,00	475.110,00	783.750,00	791.850,00	791.850,00
Løn - 3100	76.125,00	74.925,00	76.125,00	74.925,00	152.250,00	149.850,00	149.850,00
Personaleudgifter, AER m.v.	4.000,00	5.600,00	6.000,00	8.400,00	10.000,00	14.000,00	14.000,00
Befordringsgodtgørelse	8.000,00	9.000,00	12.000,00	9.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00
Kurser	2.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Godtgørelse kurser	-	-6.000,00	-	-9.000,00	-	-15.000,00	-15.000,00
Personalegoder	-	400,00	-	600,00	-	1.000,00	1.000,00
Arbejdstøj incl. mørt	6.800,00	6.800,00	10.200,00	10.200,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Vedligehold af maskiner	10.000,00	10.000,00	15.000,00	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Nyanskaffelse af maskiner	32.000,00	8.000,00	48.000,00	12.000,00	80.000,00	20.000,00	20.000,00
Kørsel af affald	7.200,00	8.000,00	10.800,00	12.000,00	18.000,00	20.000,00	20.000,00
Brændstof	4.000,00	3.200,00	6.000,00	4.800,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00
Vedligehold graverhus/kontor	1.200,00	400,00	1.800,00	600,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00
Forbrugsvarer, udv. Vedligeh.	4.000,00	2.800,00	6.000,00	4.200,00	10.000,00	7.000,00	7.000,00
Kontorhold	800,00	400,00	1.200,00	600,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
Telefon og internet	1.000,00	800,00	1.500,00	1.200,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00
IT udgifter - Brandsoft gravermodul	6.000,00	6.400,00	9.000,00	9.600,00	15.000,00	16.000,00	16.000,00
Abonnement/kontingenter	600,00	800,00	900,00	1.200,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00
Porto	-	80,00	-	120,00	-	200,00	200,00
Konsulentudgifter - økonomi	13.200,00	14.800,00	19.800,00	22.200,00	33.000,00	37.000,00	37.000,00
I alt budgetteret	kr 487.225,00	464.545,00	kr 692.775,00	659.355,00	kr 1.180.000,00	1.123.900,00	1.123.900,00

plus 80.000 fra frie midler

ingen stigning