

ÅRSREGNSKAB 2018

for Bevillingssamarbejde

i Ribe Domprovsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 4993

CVR-nr. 57207515

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 2018 for Bevillingssamarbejde.

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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Ribe kirkegårde

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ribe kirkegårde for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 fejlinformation, 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.

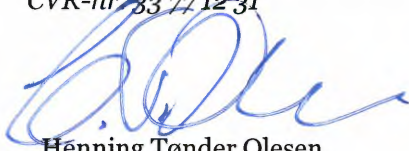
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Esbjerg, den 10. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Ligning:

Ligningen for 2018 består af:

Drift (excl. ekstra bevillinger) kr. 2.493.059,00

Bevaringsværdige gravminder kr. 30.000,00

Anlægsbevilling (byggeri på GL) kr. 156.000,00

Ligning i alt kr. 2.679.059,00

Moms:

Den variable momsfradragssprocent for 2018 er beregnet til 46%. Aconto satsen for moms i 2018 var fastsat til 50%, hvilket giver en mindre regulering. Der er i 2018 anvendt den metode som Landsforeningen og Kirkeministeriet anbefaler.

Forsøgsordningen:

Ribe Kirkegårde har hidtil aflagt biregnskab via Sct. Catharinæ Sogns Menighedsråd. Fra 01.01.2018 er Ribe Kirkegårde med i forsøgsordningen og aflægger derfor selvstændigt regnskab for 2018. Det medfører at der ikke er nogen sammenligningstal i regnskabet for regnskab 2016-2017 og budget 2018.

Ombygning af mandskabsbygninger:

Byggeriet blev påbegyndt ultimo 2018, med forventet afslutning i efteråret 2019.

Den tidligere administrationsbygning i Gravsgade 50 blev solgt i 2017 med overtagelse den 01.02.2018. Da deponeringen skete ved Ribe Domsogn, og beløbet først blev frigivet til Ribe Kirkegårde i 2018, figurer salgssummen i dette regnskab under salg af anlæg.

Kirkegårdsudvikling:

Vores planer om at gennemføre dele af udviklingsplanen for Ribe Gl. Kirkegård blev bremset af at udviklingsplanen ikke er blevet godkendt. Der er p.t. ingen afklaring på om der evt. skal udarbejdes en helt ny udviklingsplan.

Desuden har den tørre sommer betydet at vi heller ikke har kunnet gennemføre udviklingsplanen for Ribe Ny Kirkegård i det ønskede omfang. Dette arbejde fortsættes i 2019.

Vi ønsker derfor at videreføre en stor del af vores frie midler til den fremtidige kirkegårdsudvikling, jfr. resultatdisponeringen.

Personale:

Vi forventer at have ekstra udgifter i 2019 til vikarer på kirkegården, således der bliver frigivet timer til at udføre arbejde i forbindelse med kirkegårdsudviklingen.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejder/arbejde ud af huset:

Vester Vedsted Sogn:

Vi har varetaget den fulde drift af Vester Vedsted Kirkegård samt kirketjenerfunktionen.

Hviding:

Vi har varetaget funktionen som kontaktperson for graveren og vikarforpligtelsen ved graverens fravær.

Vester Vedsted - Hviding Menighedsråd:

Vi har varetaget regnskabsfunktionen.

Kannikegården:

Vi har varetaget rengøringsfunktionen.

Sct. Catharinæ Sogn:

Vi har varetaget driften af de grønne områder.

Derudover har vi udført mindre opgaver for Hunderup Sogns Menighedsråd, Bramming Menighedsråd, Gørding Menighedsråd, Vester Nykirke Menighedsråd, Vejrup Menighedsråd og i Domprovstehaven.

Der er vedhæftet et biregnskab vedrørende arbejde ud af huset.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	2.523.059,00		
Øvrig drift i alt	-2.535.839,62		
2 Kirkebygning og sognegård	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
3 Kirkelige aktiviteter	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
4 Kirkegård	-2.355.589,48		
Indtægter	2.538.169,82		
Udgifter, løn	-3.444.240,79		
Udgifter, øvrig drift	-1.449.518,51		
5 Præstebolig mv.	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
6 Administration og fællesudgifter	-146.306,36		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	-33.360,35		
Udgifter, øvrig drift	-112.946,01		
7 Finansielle poster	-33.943,78		
A Resultat af drift	-12.780,62		

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	1.549.262,88	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	156.000,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-155.712,13	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.549.550,75		
C Resultatopgørelse	1.536.770,13		

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.147.423,84	3.700,05	-1.143.723,79
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-457.702,12	0,00	-457.702,12
721150 Langfristet gæld	435.000,00	-435.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-853.285,82	853.285,82	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.106.216,00	-1.114.551,00	-2.220.767,00
741150 Frie midler - realisering af udviklingsplan Ny Kgd.	0,00	-350.000,00	-350.000,00
741151 Frie midler - udviklingsplan/realisering Gl. Kgd.	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741152 Frie midler - bro og indgangsparti Gl. Kgd.	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741153 Frie midler - P-plads m.v. Gl. Kgd.	0,00	-70.000,00	-70.000,00
741154 Frie midler - Gl. Kapel (udarbejd. af projektforslag)	0,00	-24.205,00	-24.205,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.536.770,13	1.536.770,13	0,00

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	<i>plus = hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger</i>		<i>plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag</i>		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt (provenu Gravgsg. 50)	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
											0			0
											0			0
											0			0
8301 Ombygning af mandsskabsbygninger (8300 og 8301 samlet)	1.106.216	156.000			-435.000					1.549.263	2.376.479	155.712		2.220.767
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Opsparing - Formål 1											0			0
Opsparing - Formål 2											0			0
Afdrag - Lån 1											0			0
Afdrag - Lån 2											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	1.106.216	156.000	0	-435.000	0	0	0	0	0	1.549.263	2.376.479	155.712	0	2.220.767

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
14.576.535,68	14.411.286,98
344.750,67	314.458,99
61.944,26	-61.530,27
1.200.000,00	1.200.000,00
12.969.840,75	12.958.358,26
0,00	0,00
3.388.171,59	4.560.149,36
360.194,55	3.416.125,57
1.147.423,84	1.143.723,79
1.880.253,20	0,00
300,00	300,00
17.964.707,27	18.971.436,34

-4.329.627,78	-5.866.397,91
-1.147.423,84	-1.143.723,79
-1.200.000,00	-1.200.000,00
-457.702,12	-457.702,12
435.000,00	0,00
-853.285,82	0,00
-1.106.216,00	-2.220.767,00
0,00	-844.205,00
-12.969.840,75	-12.958.358,26
-12.969.840,75	-12.958.358,26
-435.000,00	0,00
-435.000,00	0,00
-230.238,74	-146.680,17
-173.696,44	-130.084,84
-56.542,30	-16.595,33
-17.964.707,27	-18.971.436,34

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.523.059,00			2.523.059,00	0,00	0,00
2.523.059,00			2.523.059,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00			0,00	0,00	0,00

3 Kirkelige aktiviteter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00			0,00	0,00	0,00

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.086.264,69			1.607.547,46	-3.419.783,63	-1.274.028,52
-106.875,50			93.071,65	-24.457,16	-175.489,99
837.550,71			837.550,71	0,00	0,00
-2.355.589,48			2.538.169,82	-3.444.240,79	-1.449.518,51

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00			0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.725,00			0,00	0,00	-3.725,00
-42.693,50			0,00	-33.360,35	-9.333,15
-99.887,86			0,00	0,00	-99.887,86
-146.306,36			0,00	-33.360,35	-112.946,01

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
71 Renter af realkredit og andre lån
76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-8.412,50			0,00	0,00	-8.412,50
-14.468,00			0,00	0,00	-14.468,00
-11.063,28			0,00	0,00	-11.063,28
-33.943,78			0,00	0,00	-33.943,78

8 Anlægsramme

- 83 Kirkegård
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-155.712,13			0,00	0,00	-155.712,13
1.549.262,88			1.549.262,88	0,00	0,00
156.000,00			156.000,00	0,00	0,00
1.549.550,75			1.705.262,88	0,00	-155.712,13

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Biregnskab vedrørende arbejde ud af huset:

Indtægt - arbejde ud af huset jfr. fakturaer		kr. 837.550,71
Heraf:		
Vester Vedsted - Kirkegård/administration	kr. 590.587,96	
Hviding - Kirkegård	kr. 72.386,16	
Vester Vedsted-Hviding - Regnskab	kr. 60.000,00	
Sct. Catharinæ - grønne arealer	kr. 29.503,50	
Domprovstehaven - ekstra arbejde	kr. 9.487,42	
Bramming - regnskab	kr. 16.114,15	
Gørding - regnskab	kr. 2.925,00	
Vejrup - regnskab	kr. 650,00	
Vester Nykirke - regnskab	kr. 650,00	
Hjortlund - kirkegård	kr. 4.000,00	
Hunderup - kirkegård	kr. 4.937,41	
Kannikegården - rengøring	kr. 46.309,11	
I alt	kr. 837.550,71	
Heraf materialer - jfr. fakturaer		kr. -52.966,40
Heraf anslået lønudgift 3052,75* timer á 239,18**		kr. -730.156,75
Overskud		kr. 54.427,56

Dette beløb skal dække diverse ekstraudgifter på driften (fx. arbejdstøj, personalepleje m.v.)

* Udgør antallet af registrerede timer ud af huset

** Timelønnen er beregnet således:

Total lønudgift for 2018 kr. 3.444.240,79

Total antal registrerede effektive timer 14.400,25

$3.444.240,79 : 14.400,25 = 239,18$

