

ÅRSREGNSKAB 2023

for Ribe Kirkegårde

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Ribe Kirkegårde.

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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Ligningen for 2023:

Driftsligningen på i alt kr. 2.347.424 består af:

Driftsligning fra Ribe Domsogn: kr. 915.495,-

Driftsligning fra Sct. Catharinæ Sogn: kr. 1.431.929,-

Herudover anlægsligning på i alt kr. 300.000,-, der er bevilget til tilskud til etablering af klokkestabler på Ny og Gl Kirkegård.

Moms:

Den variable momsfradragprocent for 2023 er beregnet til 50%. Aconto satsen for moms i 2023 var fastsat til 47%, hvilket betyder at der sker en momsregulering på konto 119210/7600 på kr. 6.774,58.

Den variable moms har ligget meget jævnt på 45-50% de seneste 5 år, og der skal derfor ikke ske regulering vedr. større anskaffelser for tidligere år. Af hensyn til fremtidige reguleringer bemærkes det, at der i 2023 ikke er foretaget køb af større anskaffelser på over kr. 100.000,- + moms.

Kirkegårdsudvikling:

Der er i 2023 arbejdet med at gennemføre dele af udviklingsplanen for både Ribe Gl. og Ny Kirkegård, dog ikke i det omfang man havde håbet. Arbejdet er bl.a. blev forsinket pga. travlhed med den øvrige kirkegårdsdrift og arbejde ud af huset.

Arbejde ud af huset:

2023 har resulteret i en væsentlig højere indtægt på arbejde ud af huset end vi havde budgetteret med. Det skyldes at der kom vikar- og ekstraarbejde, som vi ikke var bekendte med på tidspunktet for udarbejdelsen af budgettet.

Den ekstra indtægt på arbejde ud af huset, har medført ansættelse af ekstra personale, men ikke i et omfang der svarer til den øgede indtægt på arbejde ud huset. Dette skyldes bl.a. de timer der forventeligt skulle have været anvendt til udviklingsplanen, i stedet blev anvendt til arbejde ud af huset.

Frie midler:

En stor del af de reservede frie midler fra 2023, videreføres til 2024. Dette skyldes bl.a. at der ikke har været timer til rådighed til at udføre arbejdet. Se endvidere bilaget "Forklaringer til resultatdisponering".

Vedrørende konto 741140 var kr. 35.000,- reserveret til nyt kirkegårdskort. Kirkegårdskortet er endnu ikke udarbejdet, hvorfor beløbet ikke er anvendt i 2023. Beløbet overføres i stedet til 741152 Indgangsparti Gl. Kgd, da indgangspartiet er blevet langt dyrere end forventet, og det vurderes at det er mest hensigtsmæssigt, at få indgangspartiet færdiggjort og vente til senere med kirkegårdskortet.

Forsøgsordningen:

Ribe Kirkegårde deltager i forsøgsordningen for Menighedsråd(forsøgsramme 2), således at vi aflægger selvstændigt regnskab. Iht. vejledningen til bogføring af ligningsmidler ifm. bevillingssamarbejde, er driftsligningen bogført på 332010/4000 og anlægsligningen på 332010/8303.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejder/arbejde ud af huset:

Vester Vedsted Sogn:

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

Hviding:

Vi har varetaget vikarforpligtelsen ved graverens fravær.

Vester Vedsted - Hviding Menighedsråd:

Vi har varetaget regnskabsfunktionen.

Rejsby Sogn:

Vi har varetaget den fulde drift af Rejsby Kirkegård, kirken samt kirketjenerfunktionen.

Sct. Catharinæ Sogn:

Vi har varetaget driften af de grønne områder ved kirken og konfirmandstuen.

Derudover har vi udført mindre opgaver for Hunderup Menighedsråd, Mandø Menighedsråd, Holsted – Sankt Peders Menighedsråd og Ribe Domsogn (domprovstehaven) mv.

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.

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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	0,00	1,00	0,00
Øvrig drift i alt	21.051,17	-1,00	-3.556,65
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
4 Kirkegård	207.093,16	201.799,00	154.495,29
Indtægter	5.900.515,18	5.353.356,00	5.523.507,87
Udgifter, løn	-4.280.622,05	-4.038.621,00	-4.217.312,66
Udgifter, øvrig drift	-1.412.799,97	-1.112.936,00	-1.151.699,92
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-192.816,57	-186.800,00	-149.586,13
Indtægter	0,00	0,00	36.793,23
Udgifter, løn	-29.570,20	-31.200,00	-29.991,20
Udgifter, øvrig drift	-163.246,37	-155.600,00	-156.388,16
7 Finansielle poster	6.774,58	-15.000,00	-8.465,81
Indtægter	288.893,62	94.376,00	6.552,97
Udgifter, løn	-280.839,59	-94.376,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.279,45	-15.000,00	-15.018,78
A Resultat af drift	21.051,17	0,00	-3.556,65

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	153.988,11	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	153.988,11	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	175.039,28	0,00	-3.556,65

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-443.123,34	229,00	-442.894,34
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-357.702,12	0,00	-357.702,12
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-153.988,11	-153.988,11
741140 Frie midler KG, dig. kg.kort / ekstra personale konto	-138.196,66	138.196,66	0,00
741150 Frie midler - realisering af udviklingsplan Ny Kgd.	-80.000,00	10.000,00	-70.000,00
741151 Frie midler - udviklingsplan/realisering Gl. Kgd.	-225.000,00	60.000,00	-165.000,00
741152 Frie midler - indgangsparti Gl. Kgd.	-225.000,00	-29.476,83	-254.476,83
741153 Frie midler - klokkestabler på NY og GL	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741154 Frie midler - Gl. Kapel renovering	0,00	-200.000,00	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-175.039,28	175.039,28	0,00

Forklaringer resultatdisponering 2023

	2023	2023	2023	2023	2024	
	TIL RÅDIGHED	ANVENDT	TILFØRES ULTIMO	DISPONERING	SALDO EFTER DISP.	ART/FORMÅL
Frie midler	kr. 768.198	kr. -433.198	kr. 454.477	kr.	kr. 789.477	
1. Realisering af udviklingsplan NY Kirkegård	kr. -80.000	kr. 10.000	kr. -	kr. 10.000	kr. -70.000	223110/4002
2. Udviklingsplan og realisering heraf GL Kirkegård	kr. -225.000	kr. 60.000	kr. -	kr. 60.000	kr. -165.000	223010/4001
3. Indgangsparti GL Kirkegård	kr. -225.000	kr. 225.000	kr. -254.477	kr. -29.477	kr. -254.477	223110/4003
4. Ekstra personale på kontoret (effektivisering)	kr. -103.198	kr. 103.198	kr. -	kr. 103.198	kr. -	
5. Udarbejdelse af nyt digitalt kirkegårdskort	kr. -35.000	kr. 35.000	kr. -	kr. 35.000	kr. -	
6. Klokketabler på NY og GL	kr. -100.000	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -100.000	223110/4009
7. Renovering af tidligere kapel på GL	kr. -	kr. -	kr. -200.000	kr. -200.000	kr. -200.000	
Rest til fordeling	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -21.279	kr. -	

Ad 1: Arbejdet fortsætter, kommer til at kræve yderligere midler, herefter reserveret kr. 70.000,-

Ad 2: Arbejdet fortsætter, kommer til at kræve yderligere midler, herefter reserveret kr. 165.000,-

Ad 3: Arbejdet fortsætter, kommer til at kræve yderligere midler, herefter reserveret kr. 254.477

Ad 4: Beløbet er anvendt i 2023

Ad 5: Beløbet er ikke anvendt men flyttet til indgangsparti, der bliver dyrere end forventet

Ad 6: Arbejdet fortsætter og indtil nu finansieret af anlægsmidler. Uvist om der er midler nok. Fortsat reserveret kr. 100.000,- samt ca. kr. 153.000,- på videreførte anlægsmidler

Ad 7: Iht. beslutning på møde i kirkegårdsbestyrelsen, er der reserveret kr. 200.000,- hertil. Udgiften er langt højere og der skal bl.a. søges fondsmidler.

Driftsoverskud	kr. 21.051,17
Anvendte frie midler	kr. 433.198,00
Renter/gebyrer opsp.	kr. 229,00
Frie midler til fordeling	kr. 454.478,17

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter

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

721110	Opsparing til anlæg
721140	Likviditet stillet til rådighed
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
13.173.462,87	12.822.265,77
346.629,49	480.242,48
88.040,41	55.078,29
12.738.792,97	12.286.945,00
0,00	0,00
1.283.266,17	1.370.615,11
840.142,83	927.720,77
443.123,34	442.894,34
14.456.729,04	14.192.880,88

-1.569.022,12	-1.744.061,40
-443.123,34	-442.894,34
-357.702,12	-357.702,12
-138.196,66	0,00
0,00	-153.988,11
-630.000,00	-789.476,83
-12.738.792,97	-12.286.945,00
-12.738.792,97	-12.286.945,00
0,00	0,00
-148.913,95	-161.874,48
-19.300,23	-9.325,00
-38.267,94	-31.160,24
-91.345,78	-121.389,24
-14.456.729,04	-14.192.880,88

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3 Kirkelige aktiviteter

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.300.433,96	-766.016,00	-1.105.768,41	4.261.293,18	-4.251.906,36	-1.309.820,78
2.490,68	-16.525,00	-16.177,99	134.185,56	-28.715,69	-102.979,19
1.505.036,44	984.340,00	1.276.441,69	1.505.036,44	0,00	0,00
207.093,16	201.799,00	154.495,29	5.900.515,18	-4.280.622,05	-1.412.799,97

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-49.297,80	-46.200,00	-39.374,65	0,00	-29.570,20	-19.727,60
-143.518,77	-140.600,00	-110.211,48	0,00	0,00	-143.518,77
-192.816,57	-186.800,00	-149.586,13	0,00	-29.570,20	-163.246,37

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

76 Momsregulering

79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-15.000,00	-15.018,78	0,00	0,00	0,00
6.774,58	0,00	6.552,97	6.774,58	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	282.119,04	-280.839,59	-1.279,45
6.774,58	-15.000,00	-8.465,81	288.893,62	-280.839,59	-1.279,45

8 Anlægsramme

83 Kirkegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
153.988,11	0,00	0,00	300.000,00	0,00	-146.011,89
153.988,11	0,00	0,00	300.000,00	0,00	-146.011,89

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi i alt					

**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

Styring anlægsaktiviteter 2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparring og hævede opsparring
Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv kun i gule felter + projektbekræftelsen

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus =		Tilfølgsv bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2024 (+ eller -)
			hævede opsparring	minus = gennemførte opsparring								
Anlægsprojekter												
Tilskud til klokkestabler	0	300.000							300.000	146.011,89		153.988,11
Igangsat 2023 færdiggøres i 2024 vha. egne midler									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Opsparing									0			0
Ingen									0			0
(dog opsparring til maskiner)									0			0
Afdrag									0			0
Ingen lån									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	0	300.000	0	0	0	0	0	0	300.000	146.011,89	0	153.988,11

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Biregnskab vedrørende arbejde ud af huset 2023:

Indtægt - arbejde ud af huset jfr. fakturaer og budget/formål					kr. 1.276.441,69
Heraf:	timer		materialer		
Vester Vedsted - kirke, kirkegård og adm.	2197,75	kr. 625.721,43	kr. 41.091,60	kr. 666.813,03	
Hviding - Kirkegård	1082	kr. 308.056,23	kr. 14.601,29	kr. 322.657,52	
Vester Vedsted-Hviding - Regnskab	250	kr. 67.600,00	kr. -	kr. 67.600,00	
Sct. Catharinæ - grønne arealer v/kirken	101,75	kr. 28.969,25	kr. 5.140,59	kr. 34.109,84	
Sct. Catharinæ - grønne arealer v/ konfirmandstue	9	kr. 2.562,39	kr. 156,33	kr. 2.718,72	
Ribe Domsogn - domprovstehaven	6	kr. 1.708,26	kr. 1.674,85	kr. 3.383,11	
Rejsby - kirke, kirkegård og adm.	1302,25	kr. 370.763,64	kr. 24.534,41	kr. 395.298,05	
Hunderup Kirke - fjernelse af grus	14,5	kr. 4.128,30	kr. 1.500,54	kr. 5.628,84	
Ribe Kloster - snerydning	1	kr. 400,20	kr. -	kr. 400,20	
Mandø Menighedsråd - vask af bil mv	3	kr. 854,13	kr. 134,28	kr. 988,41	
Holsted Sankt Peders Menighedsråd - div. konsulent	14	kr. 3.985,94	kr. 171,58	kr. 4.157,52	
Ribe Domprovsti - køkkenhjælp	4,5	kr. 1.281,20		kr. 1.281,20	
I alt	4985,75	kr. 1.416.030,97		kr. 1.505.036,44	
Heraf materialer, maskiner, kørsel m.v. - jfr. fakturaer			kr. 89.005,47	kr. -89.005,47	
I alt uden materialer, maskiner, kørsel m.v.				kr. 1.416.030,97	
Heraf anslået lønudgift 4.985,75 timer á 258,96				kr. -1.291.109,82	
Overskud				kr. 124.921,15	

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