

# ÅRSBUDGET 2018

for Himmelev Sogns Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7160

CVR-nr. 42112518

Budget 2018 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

## Målsætninger for hele valgperioden, der indgår i dette års budget

Vision for arbejdet i Himmelev sogn er at invitere til dialog og skabe fortrolighed med kirke og kristendom.

Vi, dvs. præsterne, kirkens ansatte og menighedsrådet har fokus på:

- 1) At holde samtalen om tro levende. Derfor vil vi skabe dialog om kristendom og møde undren med åbenhed.
- 2) At kirken skal opleves som et sted, der har noget at sige til alle. Derfor vil vi engagere frivillige i meningsfyldt fællesskab og skabe aktiviteter i og uden for kirken, også i samarbejde med andre lokale grupper.
- 3) At kirkens budskab skal være tydeligt og nærværende. Derfor vil vi skabe fornyelse, i respekt for traditionen, men samtidig forholde os til samtiden. Og vi vil med vores aktiviteter forholde os til, at vi er kirke

## Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

Ligningen for 2018 giver - ligesom ligningen for 2017 - Himmelev Sogn mulighed for at udvide driften. Disse driftsudvidelser knytter sig primært til ibrugtagning af Trekrøner Kirke både med en tilpasning af personalet, der skal betjene to kirker og med udvidelser af sognets samlede aktiviteter. Indtil Trekrøner Kirke står færdig, vil en del af disse midler blive anvendt til aktiviteter, der skal udvikle kirkelivet i området. En mindre del af midlerne vælger menighedsrådet at prioritere til konsolidering af eksisterende faciliteter og aktiviteter (udgifter uden gennemslag i overslagsårene).

På anlægssiden er som godkendt af Provstiudvalget i november 2016 indlagt opsparring til Trekrøner Kirke på 1,75 mio. kr. Opsparingen skal dække meromkostningen ved de indgåede entrepriser for byggeriet. Opsparingen suppleres med den aftalte egen opsparring på 375.000 kr. i 2016 (jf. årsregnskabet for 2016) og en budgetteret opsparring fra driftsmidlerne i 2017 på yderligere 375.000 kr.

## Supplerende forklaringer til budgettet

I bilag 3 vedr. opsparring til Trekrøner Kirke: Saldo primo 2018 er sat til 0 mill. kr. Tilsvarende sættes saldo ultimo 2018 til 0 mill. kr. Primo 2017 var saldoen 21.089.583 kr. Tallene for 2017 dækker over at forbruget i 2017 endnu ikke er endeligt kendt, hvorfor det er baseret på den foreliggende betalingsplan for byggeriet samt den forudsætning, at det bevilligede lån på 28,3 mio. kr. påbegyndes hjemtaget i 2. halvår 2017. Ifølge den reviderede tidsplan er kirkeprojektet netop i forsommeren 2017 påbegyndt og ventes afsluttet medio 2. halvår 2018.

Det bemærkes, at siden det foreløbige budget for 2018 blev afleveret er der sket en forudsætningsændring for tidspunktet for udbetalingen af lånet på 28,3 mio. kr. Ændringen betyder at rater af lånet udbetales løbende hvilket medfører at en del af opsparringen tilbageholdes for at sikre en likviditetsreserve, der er tilstrækkelig til at de løbende byggeomkostninger kan afholdes.

|   | Budget     | Budget     | Regnskab      | Regnskab      | -- Budgetoverslag -- |      |      |
|---|------------|------------|---------------|---------------|----------------------|------|------|
|   | 2018       | 2017       | 2016          | 2015          | 2019                 | 2020 | 2021 |
| 1 Ligningsbeløb til drift                         | 6.537.423  | 5.748.000  | 5.620.008,00  | 5.348.004,00  |                      |      |      |
| Driftsudgifter i alt                              | -6.537.423 | -5.748.000 | -4.903.806,78 | -5.381.557,88 |                      |      |      |
| 2 Kirkebygning og sognegård                       | -1.615.000 | -1.449.900 | -1.441.190,71 | -1.479.789,74 |                      |      |      |
| 2 Indtægter                                       | 0          | 0          | 756,00        | -1.400,00     |                      |      |      |
| 2 Udgifter, løn                                   | -610.000   | -755.900   | -569.023,58   | -601.074,07   |                      |      |      |
| 2 Udgifter, øvrige drift                          | -1.005.000 | -694.000   | -872.923,13   | -877.315,67   |                      |      |      |
| 3 Kirkelige aktiviteter                           | -2.400.000 | -2.690.414 | -1.899.129,31 | -1.781.520,14 |                      |      |      |
| 3 Indtægter                                       | 60.000     | 100.000    | 135.172,00    | 136.559,60    |                      |      |      |
| 3 Udgifter, løn                                   | -1.920.000 | -2.333.400 | -1.659.144,88 | -1.635.430,90 |                      |      |      |
| 3 Udgifter, øvrige drift                          | -540.000   | -457.014   | -375.156,43   | -282.648,84   |                      |      |      |
| 4 Kirkegård                                       | -498.000   | -283.300   | -256.991,86   | -1.058.364,25 |                      |      |      |
| 4 Indtægter                                       | 609.000    | 795.000    | 836.542,08    | 592.960,95    |                      |      |      |
| 4 Udgifter, løn                                   | -737.000   | -627.300   | -727.286,59   | -706.637,04   |                      |      |      |
| 4 Udgifter, øvrige drift                          | -370.000   | -451.000   | -366.247,35   | -944.688,16   |                      |      |      |
| 5 Præstebolig mv.                                 | 9.000      | -34.000    | -339.692,40   | -3.152,89     |                      |      |      |
| 5 Indtægter                                       | 284.000    | 284.000    | 187.792,49    | 211.010,73    |                      |      |      |
| 5 Udgifter, løn                                   | 0          | 0          | 0,00          | 0,00          |                      |      |      |
| 5 Udgifter, øvrige drift                          | -275.000   | -318.000   | -527.484,89   | -214.163,62   |                      |      |      |
| 6 Administration og fællesudgifter                | -1.578.423 | -1.275.592 | -923.031,73   | -974.294,62   |                      |      |      |
| 6 Indtægter                                       | 16.000     | 16.000     | 16.915,45     | 36.150,00     |                      |      |      |
| 6 Udgifter, løn                                   | -716.000   | -554.300   | -356.927,15   | -436.175,73   |                      |      |      |
| 6 Udgifter, øvrige drift                          | -878.423   | -737.292   | -583.020,03   | -574.268,89   |                      |      |      |
| 7 Finansielle poster                              | -455.000   | -14.794    | -43.770,77    | -84.436,24    |                      |      |      |
| A Resultat af drift                               | 0          | 0          | 716.201,22    | -33.553,88    |                      |      |      |
| Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)              | 0          | 0          |               |               |                      |      |      |
| Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler | 0          | 0          |               |               |                      |      |      |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|  |             |            |               |              |   |   |   |
|--|-------------|------------|---------------|--------------|---|---|---|
| 8 Anlægsramme                                  |             |            |               |              |   |   |   |
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)         | 0           | 0          | -1.863,02     | 72.786,39    | 0 | 0 | 0 |
| Salg af anlæg (91)                             | 0           | 0          | 0,00          | 0,00         | 0 | 0 | 0 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92)                   | 1.750.000   | 4.347.333  | 4.725.000,00  | 5.570.004,00 | 0 | 0 | 0 |
| Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))     | -30.400.000 | -3.000.000 | -4.291.167,54 | -869.553,28  | 0 | 0 | 0 |
| Kirkegård ((83)+(84))                          | 0           | 0          | 0,00          | -58.750,00   | 0 | 0 | 0 |
| Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0           | 0          | -570.503,39   | -798.901,54  | 0 | 0 | 0 |
| B Resultat af anlæg                            | -28.650.000 | 1.347.333  | -138.533,95   | 4.685.085,57 | 0 | 0 | 0 |
| C Årets resultat                               | -28.650.000 | 1.347.333  | 577.667,27    | 4.651.532    | 0 | 0 | 0 |
| E Heraf til balanceposter (=C-A)               | -28.650.000 | 1.347.333  |               |              | 0 | 0 | 0 |
| + Forbrug af eksisterende opsparing            | 15.900.000  | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |
| + Nye lån                                      | 14.500.000  | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |
| + Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v." | 0           | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |
| + Forbrug af frie midler konverteret til anlæg | 0           | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |
| + Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år | 0           | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |
| Ligningsmidler til afdrag på lån               | 0           | 1.347.333  |               |              | 0 | 0 | 0 |
| Ligningsmidler til anlægsopsparing             | 1.750.000   | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |
| Renteindtægter af anlægsopsparing              | 0           | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |
| Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."          | 0           | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |
| Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."     | 0           | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |
| F Balanceposter (anlæg)                        | 28.650.000  | -1.347.333 |               |              | 0 | 0 | 0 |
| G Sum (=E+F)                                   | 0           | 0          |               |              | 0 | 0 | 0 |

Tallene i parantes henviser til den 2-cifrede formålsskonto, som posten vedrører. Budgettes formålsskonti fremgår af de efterfølger

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- I alt

| Budget<br>2018 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | Regnskab<br>2015 | -- Budget 2018 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 6.537.423      | 5.748.000      | 5.620.008,00     | 5.348.004,00     | 6.537.423               | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 6.537.423      | 5.748.000      | 5.620.008,00     | 5.348.004,00     | 6.537.423               | 0                | 0                         |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

| Budget<br>2018 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | Regnskab<br>2015 | -- Budget 2018 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| -225.000       | -90.700        | -120.643,00      | -279.607,83      | 0                       | -74.000          | -151.000                  |
| -15.000        | -15.000        | -46.796,00       | -73.755,93       | 0                       | 0                | -15.000                   |
| -1.375.000     | -1.334.200     | -1.273.751,71    | -1.126.425,98    | 0                       | -536.000         | -839.000                  |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | -10.000        | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| -1.615.000     | -1.449.900     | -1.441.190,71    | -1.479.789,74    | 0                       | -610.000         | -1.005.000                |

#### 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
- 39 Kontingent til DSUK
- I alt

| Budget<br>2018 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | Regnskab<br>2015 | -- Budget 2018 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -219.000       | -216.100       | -242.298,40      | -252.405,81      | 0                       | -219.000         | 0                         |
| -1.065.700     | -1.289.600     | -836.278,41      | -828.280,65      | 60.000                  | -1.040.700       | -85.000                   |
| -322.300       | -378.200       | -251.058,33      | -197.217,44      | 0                       | -201.800         | -120.500                  |
| -13.000        | -1.000         | -1.176,50        | -5.328,68        | 0                       | 0                | -13.000                   |
| -69.100        | -53.514        | -26.219,54       | -26.674,27       | 0                       | -19.100          | -50.000                   |
| -175.400       | -188.500       | -165.236,77      | -166.128,21      | 0                       | -153.400         | -22.000                   |
| -144.100       | -149.300       | -148.245,84      | -171.221,15      | 0                       | -134.600         | -9.500                    |
| -389.400       | -410.200       | -226.815,52      | -132.463,93      | 0                       | -151.400         | -238.000                  |
| -2.000         | -4.000         | -1.800,00        | -1.800,00        | 0                       | 0                | -2.000                    |
| -2.400.000     | -2.690.414     | -1.899.129,31    | -1.781.520,14    | 60.000                  | -1.920.000       | -540.000                  |

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård
- I alt

| Budget<br>2018 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | Regnskab<br>2015 | -- Budget 2018 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -414.200       | -215.300       | -254.564,76      | -1.038.373,49    | 574.000                 | -643.200         | -345.000                  |
| -83.800        | -68.000        | -2.427,10        | -19.990,76       | 35.000                  | -93.800          | -25.000                   |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| -498.000       | -283.300       | -256.991,86      | -1.058.364,25    | 609.000                 | -737.000         | -370.000                  |

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

|    |                  |
|----|------------------|
| 50 | Fælles formål    |
| 51 | Præstebolig 1    |
| 52 | Præstebolig 2    |
| 53 | Præstebolig 3    |
| 54 | Præstebolig 4    |
| 55 | Præstebolig 5    |
| 56 | Funktionærbolig  |
| 57 | Skov og landbrug |
| 58 | Øvrige ejendomme |

I alt

| Budget<br>2018 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | Regnskab<br>2015 | -- Budget 2018 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| -39.000        | -90.000        | -301.446,16      | -7.633,83        | 99.000                  | 0                | -138.000                  |
| 1.500          | -10.000        | -32.138,73       | 26.431,98        | 71.000                  | 0                | -69.500                   |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 46.500         | 66.000         | -6.107,51        | -21.951,04       | 114.000                 | 0                | -67.500                   |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 9.000          | -34.000        | -339.692,40      | -3.152,89        | 284.000                 | 0                | -275.000                  |

### 6 Administration og fællesudgifter

|    |                                       |
|----|---------------------------------------|
| 60 | Fælles formål                         |
| 61 | Menighedsrådet/provstiudvalget        |
| 62 | Personale, inkl. delt medarbejder     |
| 63 | Bygning                               |
| 64 | Økonomi                               |
| 65 | Personregistrering - civil            |
| 66 | Personregistrering - kirkelig         |
| 67 | Efteruddannelse                       |
| 68 | Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg  |
| 69 | Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) |
| 98 | Udlånt til andet sogn                 |

I alt

| Budget<br>2018 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | Regnskab<br>2015 | -- Budget 2018 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -637.826       | -541.500       | -397.444,13      | -193.752,61      | 16.000                  | -341.000         | -312.826                  |
| -159.900       | -155.900       | -121.948,48      | -119.056,59      | 0                       | -24.000          | -135.900                  |
| -62.000        | -50.500        | -99.946,38       | -97.411,70       | 0                       | 0                | -62.000                   |
| -221.954       | -159.649       | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | -221.954                  |
| -218.000       | -97.100        | -47.820,00       | -113.550,00      | 0                       | -218.000         | 0                         |
| -106.400       | -106.600       | -253.305,84      | -277.410,05      | 0                       | -106.400         | 0                         |
| -26.600        | -26.600        | -1.376,90        | 0,00             | 0                       | -26.600          | 0                         |
| -10.000        | -2.000         | -1.190,00        | -26.385,67       | 0                       | 0                | -10.000                   |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| -135.743       | -135.743       | 0,00             | -146.728,00      | 0                       | 0                | -135.743                  |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| -1.578.423     | -1.275.592     | -923.031,73      | -974.294,62      | 16.000                  | -716.000         | -878.423                  |

### 7 Finansielle poster

|    |   |
|----|---|
| 70 | Renter af stiftslån                     |
| 71 | Renter af realkredit og andre lån       |
| 72 | Øvrige renteudgifter                    |
| 73 | Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       |
| 74 | Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.) |
| 75 | Kursgevinst/-tab                        |
| 76 | Momsregulering                          |

I alt

| Budget<br>2018 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | Regnskab<br>2015 | -- Budget 2018 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -380.000       | -14.794        | -54.160,55       | -94.683,44       | 0                       | 0                | -380.000                  |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| -75.000        | 0              | -257,05          | 0,00             | 0                       | 0                | -75.000                   |
| 0              | 0              | 0,00             | 808,01           | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 5.645,12         | 7.526,80         | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 5.001,71         | 1.912,39         | 0                       | 0                | 0                         |
| -455.000       | -14.794        | -43.770,77       | -84.436,24       | 0                       | 0                | -455.000                  |

## Formål

### 8 Anlægsramme

|       |  |
|-------|--|
| 80    | Kirkebygning                             |
| 81    | Sognegård                                |
| 82    | Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) |
| 83    | Kirkegård                                |
| 84    | Krematorium                              |
| 85    | Præsteboliger                            |
| 86    | Funktionærboliger                        |
| 87    | Skov og landbrug                         |
| 88    | Øvrige ejendomme                         |
| 90    | Renteindtægt af anlægsopsparing          |
| 91    | Salg af anlæg m.v.                       |
| 92    | Ligningsbeløb anlæg                      |
| 93    | 5% tillægsbevilling anlæg                |
| I alt |  |

| Budget<br>2018 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | Regnskab<br>2015 | -- Budget 2018 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -30.400.000    | -3.000.000     | -4.291.167,54    | -862.827,58      | 0                       | 0                | -30.400.000               |
| 0              | 0              | 0,00             | -6.725,70        | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | -58.750,00       | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | -570.503,39      | -798.901,54      | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | -1.863,02        | 72.786,39        | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 1.750.000      | 4.347.333      | 4.725.000,00     | 5.570.004,00     | 1.750.000               | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 769.500,00       | 0                       | 0                | 0                         |
| -28.650.000    | 1.347.333      | -138.533,95      | 4.685.085,57     | 1.750.000               | 0                | -30.400.000               |