

# ÅRSREGNSKAB 2017

for Sankt Nikolai Sogns Menighedsråd

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 7274

CVR-nr. 42668613

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 2017 for Sankt Nikolai 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Sankt Nikolai Sogn, Holbæk Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Sankt Nikolai Sogn (kirkekassen), for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. 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 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.

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.

Roskilde, den 28. juni 2018

**BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab**



Per Lund

Statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Resultat af drift for 2017 blev et overskud på 611.271 DKK mod et budgetteret overskud på 293.838 DKK. En del af budgetafvigelsen skyldes, at der var afsat midler til forrentning af sognehus for 118.000 DKK i budgettet for 2017, og da der ikke blev optaget lån før i slutningen af 2017, er der ikke brugt midler til forrentning i 2017.

Menighedsrådet tilbagebetaler den modtagne bevilling til forrentning af lån i 2017 til Holbæk Provsti i 2018.

Fælles indtægter, som dækker ligningsmidler fra Holbæk Provsti, er 50 tDKK højere end budgetteret. Dette dækker en særskilt bevilling fra 5 % puljen til genafskaffelse af stjålne bænke på Naturkirkegården.

Øvrige indtægter er samlet 264 tDKK bedre end budgetteret. Af større budgetafvigelser er indtægter fra gravstedskapitaler og salg af diverse ydelser, der er 115 tDKK større end budgetteret. Endvidere har Fælleskrematoriet i Ringsted afregnet 64 tDKK mere end budgetteret.

Der er endvidere ekstra indtægter i forbindelse med koncertarrangementer i kirken. Disse ekstra indtægter har dog sammenhæng med tilsvarende ekstra lønudgifter i forbindelse med arrangementerne, hvilket er den primære årsag til, at lønomkostningerne er 75 tDKK større end budgetteret.

Andre driftsomkostninger er samlet 51 tDKK højere end budgetteret. Der er forskydninger indenfor hovedområderne som følge af prioriteringer af vedligeholdelsesopgaver.

Årets resultat forøger de frie midler med 444 tDKK, som skal anvendes til indretning og inventar m.v. i det kommende sognehus.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Fælles anlægsramme

Kirkekassen bogfører de modtagne midler og afholdte udgifter. Provstikassen fører oversigt over de samlede bevillinger og anvendte midler.

Fælles samarbejder på provstiplan

Menighedsrådet deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspuljer, fælles annoncering, udvikling af helhedsplaner, ansættelse af konsulent, fælles gudstjenester, tværgående projekter i forhold til mini- og konfirmandundervisning samt fælles skoletjeneste jf. vedtægter. Udgifterne afholdes af Provstikassen.

Fælles kalkning

Menighedsrådet deltager i "Kalkningssamarbejdet Holbæk Provsti". Udgifterne dækkes af Holbæk Provsti jf. separat biregnskab.

Regnskabssamarbejdet

Sankt Nikolai kirkekasse deltager i "Regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti". Kirkekassen afholder andel af udgiften jf. vedlagte biregnskab.

Funktion som fælles kirkekontor

Skt. Nikolai kirkekasse varetager funktionen som fælles kirkekontor. Funktionen er finansieret af Tveje Merløse og Skt. Nikolai kirkekasser samt af Holbæk Provsti. Omkostningerne bogføres i Skt. Nikolai kirkekasse.

## 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 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>11.509.112,96</b>	<b>11.459.113,00</b>	<b>12.007.731,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-10.897.842,12</b>	<b>-11.165.275,00</b>	<b>-11.594.090,26</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.465.802,55</b>	<b>-1.600.496,00</b>	<b>-1.741.413,51</b>
Indtægter	33.620,00	0,00	7.800,00
Udgifter, løn	-682.203,80	-671.500,00	-677.320,17
Udgifter, øvrig drift	-817.218,75	-928.996,00	-1.071.893,34
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.030.320,81</b>	<b>-3.190.060,00</b>	<b>-3.064.396,10</b>
Indtægter	98.556,50	30.000,00	69.112,00
Udgifter, løn	-2.696.089,70	-2.559.700,00	-2.636.475,45
Udgifter, øvrig drift	-432.787,61	-660.360,00	-497.032,65
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-4.324.551,69</b>	<b>-4.169.628,00</b>	<b>-4.217.660,86</b>
Indtægter	2.897.586,45	2.794.172,00	2.746.300,50
Udgifter, løn	-5.101.071,86	-5.209.000,00	-5.025.065,88
Udgifter, øvrig drift	-2.121.066,28	-1.754.800,00	-1.938.895,48
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>33.832,88</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.202,39</b>
Indtægter	64.426,95	63.500,00	63.548,55
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.594,07	-26.700,00	-27.346,16
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-2.132.479,22</b>	<b>-2.164.891,00</b>	<b>-2.613.544,81</b>
Indtægter	0,00	542.500,00	121,14
Udgifter, løn	-1.034.075,79	-1.535.100,00	-1.525.090,64
Udgifter, øvrig drift	-1.098.403,43	-1.172.291,00	-1.088.575,31
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>21.479,27</b>	<b>-77.000,00</b>	<b>6.722,63</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>611.270,84</b>	<b>293.838,00</b>	<b>413.640,74</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	958.441,94	500.000,00	965.870,77
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.068.571,43	-15.800.000,00	-2.651.693,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-386.745,19	-500.000,00	-387.485,77
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-2.496.874,68</b>	<b>-15.800.000,00</b>	<b>-2.073.308,75</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-1.885.603,84</b>	<b>-15.506.162,00</b>	<b>-1.659.668,01</b>

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-587.242,21	0,00	-587.242,21
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-136.184,90	0,00	-136.184,90
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-821.996,01	29.209,00	-792.787,01
721150 Langfristet gæld	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00
741110 Frie midler	-1.294.615,30	851.010,14	-443.605,16
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-1.294.615,30	-1.294.615,30
742010 Årsafslutning	1.885.603,84	-1.885.603,84	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-154.845,88	5.359,72	-149.486,16

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer**

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)

**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2017	Ultimo 2017
<b>10.723.986,50</b>	<b>10.829.194,57</b>
126.097,56	150.052,95
343.382,86	286.881,54
136.184,90	136.184,90
10.118.321,18	10.256.075,18
<b>102.926,76</b>	<b>87.751,16</b>
85.510,75	75.485,35
17.416,01	12.265,81
<b>3.055.954,32</b>	<b>3.374.114,59</b>
1.274.726,73	1.340.876,08
587.242,21	587.242,21
1.193.985,38	1.445.996,30
<b>13.882.867,58</b>	<b>14.291.060,32</b>

<b>-2.994.884,30</b>	<b>-1.103.920,74</b>
-587.242,21	-587.242,21
-136.184,90	-136.184,90
-821.996,01	-792.787,01
0,00	2.300.000,00
-154.845,88	-149.486,16
-1.294.615,30	-443.605,16
0,00	-1.294.615,30
<b>-10.264.140,49</b>	<b>-10.351.894,49</b>
-145.819,31	-95.819,31
-10.118.321,18	-10.256.075,18
<b>0,00</b>	<b>-2.300.000,00</b>
0,00	-2.300.000,00
<b>-623.842,79</b>	<b>-535.245,09</b>
-686.583,78	-449.524,45
0,00	36.717,20
62.740,99	-122.437,84
<b>-13.882.867,58</b>	<b>-14.291.060,32</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.459.112,96	11.459.113,00	11.656.731,00	11.459.112,96	0,00	0,00
50.000,00	0,00	351.000,00	50.000,00	0,00	0,00
<b>11.509.112,96</b>	<b>11.459.113,00</b>	<b>12.007.731,00</b>	<b>11.509.112,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-508.317,72	-638.101,00	-539.814,03	25.420,00	-348.275,35	-185.462,37
-82.608,76	-80.000,00	-240.906,36	0,00	0,00	-82.608,76
-681.286,97	-622.495,00	-822.416,95	8.200,00	-301.347,85	-388.139,12
-81.562,50	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	-81.562,50
-112.026,60	-109.900,00	-138.276,17	0,00	-32.580,60	-79.446,00
<b>-1.465.802,55</b>	<b>-1.600.496,00</b>	<b>-1.741.413,51</b>	<b>33.620,00</b>	<b>-682.203,80</b>	<b>-817.218,75</b>

#### 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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-42.961,98	-50.000,00	0,00	0,00	-30.829,80	-12.132,18
-1.870.692,08	-1.866.100,00	-1.797.291,20	0,00	-1.744.914,09	-125.777,99
-443.000,81	-527.600,00	-485.825,15	0,00	-406.152,24	-36.848,57
-257.485,67	-248.800,00	-209.043,35	0,00	-257.485,67	0,00
-249.154,51	-260.760,00	-252.273,97	0,00	-64.526,75	-184.627,76
-63.365,03	-31.800,00	-68.507,30	0,00	-52.546,25	-10.818,78
-43.369,58	-100.300,00	-172.495,99	70.160,00	-98.473,02	-15.056,56
-58.491,15	-102.700,00	-78.959,14	28.396,50	-41.161,88	-45.725,77
-1.800,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>-3.030.320,81</b>	<b>-3.190.060,00</b>	<b>-3.064.396,10</b>	<b>98.556,50</b>	<b>-2.696.089,70</b>	<b>-432.787,61</b>

#### 4 Kirkegård

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

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.176.344,90	-3.993.828,00	-3.760.705,38	2.307.195,18	-4.751.411,19	-1.732.128,89
-249.906,58	-265.800,00	-442.207,91	342.594,27	-326.303,96	-266.196,89
101.699,79	75.000,00	-14.747,57	247.797,00	-23.356,71	-122.740,50
0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-4.324.551,69</b>	<b>-4.169.628,00</b>	<b>-4.217.660,86</b>	<b>2.897.586,45</b>	<b>-5.101.071,86</b>	<b>-2.121.066,28</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
33.832,88	36.800,00	36.202,39	64.426,95	0,00	-30.594,07
<b>33.832,88</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.202,39</b>	<b>64.426,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.594,07</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-1.075.824,45	-1.094.210,00	-1.079.146,73	0,00	-807.327,43	-268.497,02
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-123.036,79	-141.800,00	-146.360,86	0,00	-25.585,56	-97.451,23
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-197.392,28	-208.800,00	-213.855,42	0,00	-18.373,41	-179.018,87
63 Bygning	-24.787,39	-19.000,00	-19.037,00	0,00	-21.388,00	-3.399,39
64 Økonomi	-319.210,29	-351.800,00	-401.016,97	0,00	-3.999,96	-315.210,33
65 Personregistrering - civil	71.498,87	160.000,00	-594.150,85	0,00	115.156,05	-43.657,18
66 Personregistrering - kirkelig	-272.301,01	-333.800,00	-6.581,00	0,00	-271.497,38	-803,63
67 Efteruddannelse	-65.944,76	-50.000,00	-9.346,98	0,00	-1.060,10	-64.884,66
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-125.481,12	-125.481,00	-144.049,00	0,00	0,00	-125.481,12
<b>I alt</b>	<b>-2.132.479,22</b>	<b>-2.164.891,00</b>	<b>-2.613.544,81</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.034.075,79</b>	<b>-1.098.403,43</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	-118.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	760,60	11.500,00	2.923,03	760,60	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.361,84	40.000,00	3.799,60	1.361,84	0,00	0,00
76 Momsregulering	19.356,83	-10.000,00	0,00	19.356,83	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>21.479,27</b>	<b>-77.000,00</b>	<b>6.722,63</b>	<b>21.479,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-3.068.571,43	-15.800.000,00	-2.651.693,75	0,00	0,00	-3.068.571,43
83 Kirkegård	-351.111,44	-200.000,00	-354.197,77	0,00	0,00	-351.111,44
84 Krematorium	-35.633,75	-300.000,00	-33.288,00	0,00	0,00	-35.633,75
92 Ligningsbeløb anlæg	958.441,94	500.000,00	965.870,77	958.441,94	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-2.496.874,68</b>	<b>-15.800.000,00</b>	<b>-2.073.308,75</b>	<b>958.441,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.455.316,62</b>

**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	
136B Klosterporten 10	307	2.950.000,00	511.900,00	Præstebolig
131C Kirkestræde 2B	147	1.000.000,00	251.400,00	Præstekontorer
133C Klosterstræde 7	206	2.750.000,00	154.500,00	Kirkekontor m.v.
Nyt sognehus			2.350.000,00	Nyt sognehus
Ejendomsværdi i alt		6.700.000,00		

## Skt. Nikolai sogn Holbæk, Kollekt 2017

## Indsamlet beløb

1. januar – Nytårsindsamlingen Det danske Bibelselskab (Obligatorisk)	83,00
H.3. K. søndag til og med Seksagesima Kirkens Korshær i Holbæk	1.435,00
Fastelavn til og med Midfaste Folkekirkens Nødhjælp/Fasteindsamlingen	1.236,00
Mariæ Bebudelsesdag Folkekirkens Ungdomskor	230,00
Palmesøndag til og med 6. s. i påsken KFUM og K i Danmark	1.177,00
Pinsedag til og med 3. s. e. trinitatis Folkekirkens nødhjælp	1.053,00
4. s. e. trin Den kristne Radio i Holbæk	182,00
5. s. e. trinitatis til og med 9 s. e. trinitatis Nicolaitjenesten i Roskilde	695,00
10. s. e. trinitatis til og med 15. s. e. trinitatis De lokale spejdere i Holbæk	1.550,00
16. s. e. trin til og med 20. s. e. trin Mission Øst	1.195,00
21. s. e. trin til og med 22. s. e. trinitatis Særkollekt for Syrien	851,00
Alle Helgens dag til og med sidste søndag i kirkeåret Danske Sømands- og Udlandskirker	464,00
Danmission Kun i forbindelsen med De 9 Læsninger	-
1.s.i advent til og med 4.s.i advent Holbæk og Tveje Merløse menighedspleje	529,00
Juleaften/juledag/2.juledag/julesøndag Børnesagens Fællesråd	4.745,00
<b>I alt</b>	<b>15.425,00</b>

## Regnskabssamarbejdet 2017

	Regnskab 2017	Budget 2017
<b>Indtægter</b>		
Holbæk Provsti	174.999,96	175.000
Jyderup	108.000,00	108.000
Orø	80.004,00	80.000
Vipperød	150.000,00	150.000
Søstrup	48.000,00	48.000
Sdr. Jernløse	75.996,00	76.000
Tveje Merløse	183.996,00	184.000
Tølløse	96.000,00	96.000
Skt. Nikolai	315.000,00	315.000
Hjembæk-Svinninge	112.005,00	128.000
Tilskud Holbæk Provsti	0,00	
Renter	0,00	
<b>SUM indtægter</b>	<b>1.344.000,96</b>	<b>1.360.000</b>
<b>Udgifter</b>		
Tveje Merløse	798.000,00	1.197.000
gebyrer	249,73	
Brandsoft Licenser	96.830,43	135.000
Mødeudgifter	0,00	
Diverse	0,00	28.000
Lønudgifter	410.965,35	0
Kursusudgifter	-20.439,63	0
Feriepenge	0,00	0
kontor	1.086,56	0
<b>SUM udgifter</b>	<b>1.286.692,44</b>	<b>1.360.000</b>
<b>Resultat</b>	<b>57.308,52</b>	
<b>Aktiver</b>		
Indestående 31-12-2017 tilgodehavende	271.863,87	
<b>SUM aktiver</b>	<b>271.863,87</b>	
<b>Passiver</b>		
Indestående primo	35.292,84	
Resultat	57.308,52	
Skyldige omkostninger ,( feriepenge)	179.262,51	
<b>SUM passiver</b>	<b>271.863,87</b>	