

ÅRSREGNSKAB 2017

for Simon Peters Sogns Menighedsråd

i Kolding Provsti

i Kolding Kommune

Myndighedskode 9116

CVR-nr. 86676613

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 2017 for Simon Peters 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 Simon Peters kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Simon Peters kirkekasse 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

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

Trekantområdet, den 10. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Forklaringer til regnskabet for Simon Peters Kirke regnskabsår 2017.

Regnskabet udviser et overskud på ca. 60.000 kr. hvilket kan forklares ved følgende:

Kirkebygning og Sognegård:

Besparelse på nyt vinduesparti og tagrenovering kirke: 26.700 kr.

Kirkelige aktiviteter:

Besparelse på netto: 9.008 kr.

Skyldes især mindre forbrug på det diagonale område, da tilskuddet til den Fælles provstistilling er bortfaldet. Der er ydet 5% midler til reformationsfejring; (44.000 kr.)

Præsteboliger:

Merforbrug på: -13.163 kr.

Skyldes dels planteliste til nyplantning på 9125 kr. (dækket af 5%- midler)

Samt forskellige udskiftninger af installationer Gøhlmannsvej.

Administration:

Her er et merforbrug på: -40.497 kr.

Hovedparten skyldes løn til kontaktperson samt forhøjelse af formandens løn, Hvilket ikke var budgetteret.

Finansielle poster udviser et merforbrug på: -76.479 kr.

I forhold til budget. Det ligger dels i meget lav forrentning af stiftskapitaler

Samt en renteudgift på lån, som dog er dækket med 5-% midler.

I al er der ydet 5-% midler, som beløber sig til: + 155,238 kr.

Bemærkninger til Regnskab 2017 for Kolding Kirkegårde

Formål 40:

Salget af gravsteder og anlægsarbejder er 22 % lavere end budgetteret.

Lønnen balancerer med et lille plus på 3 %, trods flere fratrædelser til pension, med ekstra lønafregninger så som ferie og fratrædelsesgodtgørelser, samt udgifter til vikarsættelser.

Arbejdsmiljøet er blevet en betydelig udgiftspost over driften, til de diverse lovpligtige tilsyn og opfølgninger. I året er der brugt 74.000 kr.

Til den almindelige vedligeholdelse af bygninger, maskiner og arealer fik vi 215.000 kr. ekstra for at kunne udføre den nødvendige drift.

Til vikardækning og rengøring efter regning fik vi 70.000 kr. tilført til driften. Alt sammen på grund af en nedgang i indtægterne fra kapitalerne og renteindtægt på likvider i alt 285.000 kr.

På forsikringsager har vi haft selvrisiko på 20.740 kr.

Som følge af revisionens fokus på momsfradragets beregningen, har vi måttet tilrette vores skøn i beregningsmodellen. Dette har medført en noget lavere fradragprocent og en regulering af momsfradraget i året på 311.408 kr.

Formål 41:

For kistebegravelser ser vi en faldende tendens, mens tendensen for urnenedsættelser er stigende. Der er i året en kraftig stigning i antallet af urnenedsættelser i ukendt plæne på 35% i forhold til året før. Hvilket medfører en lavere indtægt på gravkastning da medlemmer ikke betaler for gravkastning af urner.

Indtægten for brug af kapel er derimod stigende.

På forsikringsager har vi haft selvrisiko på 7.590 kr.

Formål 43:

Der har i året været større indtægter på eksternt arbejde, udført ved krematoriet, end budgetteret, da der ved indsendelse af budgettet endnu ikke var en aftale på plads ved Fælleskrematoriet.

Kolding Kirkegårde kommer ud af året med et resultat på -396.010 kr. mod budgetteret -335.498 kr.

Et underskud på 60.512 kr.

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 nominel værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	11.905.238,76	11.750.000,00	11.139.751,96
Øvrig drift i alt	-11.835.518,99	-11.749.586,00	-12.160.313,15
2 Kirkebygning og sognegård	-1.063.000,34	-1.089.700,00	-876.612,47
Indtægter	97.521,76	100.000,00	101.672,00
Udgifter, løn	-456.701,92	-428.800,00	-403.771,52
Udgifter, øvrig drift	-703.820,18	-760.900,00	-574.512,95
3 Kirkelige aktiviteter	-1.489.092,28	-1.498.100,00	-1.527.158,26
Indtægter	35.139,16	15.700,00	37.556,00
Udgifter, løn	-1.196.449,71	-1.138.600,00	-1.230.363,42
Udgifter, øvrig drift	-327.781,73	-375.200,00	-334.350,84
4 Kirkegård	-8.013.141,95	-8.333.500,00	-8.898.222,37
Indtægter	3.749.711,50	3.800.600,00	4.019.137,03
Udgifter, løn	-8.380.284,94	-8.628.100,00	-8.813.492,54
Udgifter, øvrig drift	-3.382.568,51	-3.506.000,00	-4.103.866,86
5 Præstebolig mv.	-39.259,60	-25.646,00	-8.549,19
Indtægter	101.475,00	100.000,00	99.813,00
Udgifter, løn	-15.688,87	-13.000,00	-17.611,78
Udgifter, øvrig drift	-125.045,73	-112.646,00	-90.750,41
6 Administration og fællesudgifter	-861.137,88	-820.640,00	-822.677,18
Indtægter	0,00	0,00	4.480,25
Udgifter, løn	-493.801,21	-423.100,00	-448.865,70
Udgifter, øvrig drift	-367.336,67	-397.540,00	-378.291,73
7 Finansielle poster	-369.886,94	18.000,00	-27.093,68
A Resultat af drift	69.719,77	414,00	-1.020.561,19
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)	954.320,04	954.320,00	3.425.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-6.034.844,02	-90.000,00	-619.527,79
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.269.780,81	-8.548.289,00	-373.246,19
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-28.593,75	0,00	-52.718,75
B Resultat af anlæg	-6.378.898,54	-7.683.969,00	2.379.507,27
C Resultatopgørelse	-6.309.178,77	-7.683.555,00	1.358.946,08

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-383.695,18	0,00	-383.695,18
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.100.000,00	0,00	-1.100.000,00
721150 Langfristet gæld	619.527,79	6.940.308,84	7.559.836,63
741110 Frie midler	17.779,86	-54.421,07	-36.641,21
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-438.745,75	-512.983,25	-951.729,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-262.995,31	-63.725,75	-326.721,06
742010 Årsafslutning	6.309.178,77	-6.309.178,77	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-615.191,68	0,00	-615.191,68

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndelev

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
20.602.351,03	19.411.522,85
98.128,41	110.476,59
533.451,84	141.350,64
383.695,18	383.695,18
19.587.075,60	18.776.000,44
106.134,35	106.134,35
106.134,35	106.134,35
2.034.801,98	3.263.894,00
1.180.194,10	1.615.992,58
849.292,88	1.644.339,92
5.315,00	3.561,50
22.743.287,36	22.781.551,20

-2.163.320,27	4.145.858,50
-383.695,18	-383.695,18
-1.100.000,00	-1.100.000,00
619.527,79	7.559.836,63
-615.191,68	-615.191,68
17.779,86	-36.641,21
-262.995,31	-326.721,06
-438.745,75	-951.729,00
-19.587.075,60	-18.776.000,44
-19.587.075,60	-18.776.000,44
-619.527,79	-7.559.836,63
-619.527,79	-7.559.836,63
-373.363,70	-591.572,63
-280.957,48	-577.826,78
-0,03	-0,03
-7.100,00	-8.100,00
-85.306,19	-5.645,82
-22.743.287,36	-22.781.551,20

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.749.999,92	11.750.000,00	11.071.885,96	11.749.999,92	0,00	0,00
155.238,84	0,00	67.866,00	155.238,84	0,00	0,00
11.905.238,76	11.750.000,00	11.139.751,96	11.905.238,76	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-102.049,78	-98.100,00	-104.014,65	0,00	-101.492,87	-556,91
-820.329,53	-863.900,00	-665.917,94	0,00	-298.985,36	-521.344,17
-104.311,32	-108.000,00	-103.955,37	0,00	0,00	-104.311,32
-36.309,71	-19.700,00	-2.724,51	97.521,76	-56.223,69	-77.607,78
-1.063.000,34	-1.089.700,00	-876.612,47	97.521,76	-456.701,92	-703.820,18

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-713.206,79	-709.300,00	-768.828,32	0,00	-655.572,93	-57.633,86
-113.010,72	-119.900,00	-109.909,65	0,00	-65.458,50	-47.552,22
-219.792,22	-268.600,00	-240.163,39	22.598,00	-168.246,97	-74.143,25
-103.769,96	-115.000,00	-98.607,99	0,00	0,00	-103.769,96
-174.670,08	-171.800,00	-185.660,40	0,00	-165.805,27	-8.864,81
-163.442,51	-112.300,00	-117.914,96	12.541,16	-141.366,04	-34.617,63
0,00	0,00	-6.073,55	0,00	0,00	0,00
-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.489.092,28	-1.498.100,00	-1.527.158,26	35.139,16	-1.196.449,71	-327.781,73

I alt

4 Kirkegård

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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.326.788,40	-7.534.950,00	-7.798.406,91	3.426.207,84	-7.736.393,53	-3.016.602,71
-720.594,67	-792.350,00	-1.149.167,04	211.367,07	-566.188,92	-365.772,82
34.241,12	-6.200,00	49.351,58	112.136,59	-77.702,49	-192,98
-8.013.141,95	-8.333.500,00	-8.898.222,37	3.749.711,50	-8.380.284,94	-3.382.568,51

I alt

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-937,67	0,00	-2.871,69	0,00	-937,67	0,00
-27.420,14	-17.138,00	8.271,34	50.315,00	-7.375,60	-70.359,54
-10.901,79	-8.508,00	-13.948,84	51.160,00	-7.375,60	-54.686,19
-39.259,60	-25.646,00	-8.549,19	101.475,00	-15.688,87	-125.045,73

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-172.189,03	-169.540,00	-167.706,06	0,00	-60.567,50	-111.621,53
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-142.347,31	-129.150,00	-138.263,05	0,00	-71.814,46	-70.532,85
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-76.503,02	-66.000,00	-53.469,49	0,00	-12.000,00	-64.503,02
64 Økonomi	-143.240,85	-132.850,00	-141.296,79	0,00	-138.652,27	-4.588,58
65 Personregistrering - civil	-129.466,80	-95.200,00	-101.194,55	0,00	-127.846,27	-1.620,53
66 Personregistrering - kirkelig	-84.294,10	-105.400,00	-96.587,50	0,00	-82.920,71	-1.373,39
67 Efteruddannelse	-61.128,93	-61.500,00	-61.861,50	0,00	0,00	-61.128,93
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-51.967,84	-61.000,00	-62.298,24	0,00	0,00	-51.967,84
I alt	-861.137,88	-820.640,00	-822.677,18	0,00	-493.801,21	-367.336,67

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-62.479,03	0,00	-48.468,75	0,00	0,00	-62.479,03
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-1.068,85	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.121,90	4.500,00	14.770,02	1.121,90	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.877,72	13.500,00	7.673,90	2.877,72	0,00	0,00
76 Momsregulering	-311.407,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-311.407,53
I alt	-369.886,94	18.000,00	-27.093,68	3.999,62	0,00	-373.886,56

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-97.225,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	-97.225,00
81 Sognegård	-5.937.619,02	0,00	-619.527,79	0,00	0,00	-5.937.619,02
83 Kirkegård	-1.269.780,81	-8.548.289,00	-373.246,19	0,00	0,00	-1.269.780,81
85 Præsteboliger	-28.593,75	0,00	-52.718,75	0,00	0,00	-28.593,75
92 Ligningsbeløb anlæg	954.320,04	954.320,00	3.425.000,00	954.320,04	0,00	0,00
I alt	-6.378.898,54	-7.683.969,00	2.379.507,27	954.320,04	0,00	-7.333.218,58

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	
Markjorder 2. afd. 111 b	884	2.150.000,00	401.500,00	Embedsbolig Gøhlmannsvej 92
Markjorder 2. afd. 20 l	1001	2.350.000,00	456.600,00	Embedsbolig Islandsvej 14
Markjorder 2 afd. 21 g	2741	3.650.000,00	959.400,00	Ungdomscenteret Islandsvej 4
Ejendomsværdi i alt		8.150.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Simon Peters Kirke 2017 ialt:	24.932,50
Cebu, gadebørn i Filipinerne	12.198,50
KFUM's sociale arbejde, børnekontakten	4.338,25
Læger uden Grænser	4.281,00
Menighedsplejen i Simon Peter	2.070,25
Kirkens Korshær	2.044,50

Biregnskab anlægsbevillinger 2017
22-02-2018

8311 Projekt regnskab for Ndr. Kgd. helhedsplan

	konto	debit	kredit
Hjemtaget lån	841217		1.000.000,00
forbrugt i året	512410	932.754,56	
Vidreførte midler tidligere år	741120		11.464,39
vidreførte midler til 2018	741120	78.709,00	
balance		1.011.463,56	1.011.464,39

Arbejdet pågår

8313 Projekt regnskab for Anskaffelse af maskiner

	konto	debit	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		-
Schäffer til Sdr 3-129	512610	348.159,00	
dækket af drift	512610		148.159,00
Vidreførte midler tidligere år	741120		200.000,00
balance		348.159,00	348.159,00

Afsluttet

8319 Projekt regnskab Renovering låger Sdr Kgd.

	konto	debit	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		
forbrugt i året	512410	95.726,25	
Vidreførte midler tidligere år	741120		150.000,00
kirkegårdens frie midler	741140	54.273,75	
balance		150.000,00	150.000,00

Anlægsopgaven er afsluttet med et overskud på 54.273,75

83620 Projekt regnskab Gl. Kgd. Materialeplads

	konto	debit	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		850.000,00
forbrugt i året	512410	41.300,00	
Vidreførte midler tidligere år	741120		50.000,00
vidreførte midler til 2018	741120	858.700,00	
balance		900.000,00	900.000,00

Arbejdet pågår

2017 Projekt regnskab renov. SDR M incl. Dræn

	konto	debit	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		14.501,56
reserveret i frie midler	741140		335.498,44
forbrugt i året	512410	-	
vidreførte midler til 2018	741120	14.501,56	
reserveret i frie midler	741140	335.498,44	
balance		350.000,00	350.000,00

Videreføres til samme formål.

8100 Projekt regnskab: Spejderhuset (Simon Peters Hus)

2017

	Konto	Debet	Kredit
Hjemtaget lån	841217		7.070.000,00
Forbrugt i 2016	512310	619.527,79	
Forbrugt i året	512310	5.937.619,02	
Videreført til 2018	741120	512.853,29	
Balance:		7.070.000,10	7.070.000,00
	Færdiggøres i 2018		

8000 Projekt regnskab dispositionsforslag til p-plads

2017

	Konto	Debet	Kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		90.000,00
Forbrugt 2017	512410	97.225,00	
Dækket af drift	512410		7.225,00
Balance		97.225,00	97.225,00

Projekt afsluttet.

8500 Projekt regnskab Præstebolig indvendig maling

2017

	Konto	Debet	Kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		
Forbrugt i året	223010	28.593,75	
Videreførte midler til 2017	741120	-	27.280,75
Dækket af driften	223010		1.313,00
Balance		28.593,75	28.593,75