

ÅRSREGNSKAB 2018

for Holstebro Kirkegårde og Krematorium

i Holstebro Provsti

i Holstebro Kommune

Myndighedskode 4991

CVR-nr. 45781410

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Holstebro Kirkegårde og Krematorium.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Holstebro Bykirkegårde Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holstebro Bykirkegårde Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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.

Skive, den 13. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst'.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskab 2018 – Holstebro Kirkegårde, Viborgvej 10, 7500 Holstebro
CVR. NR. : 45781410

Regnskabet er godkendt på kirkegårdsbestyrelsesmøde, d. 18. marts 2019.

Resultatet for driften af kirkegården og krematoriet:
kr. 2.227.549,04

Fordelingen af overskud/underskud på de enkelte hovedformål:
underskud på kirkegården (formål 40)
kr. -250.364,42
Underskud på kapel/begravelse, urnenedsættelser (formål 41)
kr. -91.971,90
Overskud på krematoriet (formål 42)
kr. 2.870.607,07
Overskud på arbejde uden for egen kirkegård (formål 43)
kr. 160.364,52

Henlagte midler fra budget 2016 som indgår i driftsbudget for 2018 (formål 40-41)
kr. 469.995,95

Underskud i alt formål (40-41-43-60-70-90)
kr. -643.058,03

Resultatdisponering

Frie midler nedskrives med 680.676,98 kr., saldo efter disponering er 3.874.785,36 kr.,
hvoraf de 37.900,50 kr. flyttes til likviditet stillet til rådighed af provstiet.

Forklaring til regnskabet 2018.

Underskuddet på formål 40 (udover det kalkulerede) skyldes følgende:

Fratrædelsesaftale på gartner (formål 40-41), med udbetaling af overarbejde, ferie og
ferie-fritimer i alt: kr. 122.000

Merudgifter pga. udskiftning af minitruck i alt:
kr. 78.000

Merudgifter pga. udskiftning af genvex-anlæg personalebygning Viborgvej i alt:
kr. 41.000

Merudgifter personalebygning Egekirkegården i alt:
kr. 40.000

Færre indtægter end budgetteret på formål 40 i alt:
kr. 32.542

Underskuddet på formål 41 skyldes følgende:

Fratrædelsesaftale på gartner (formål 40-41), med udbetaling af overarbejde, ferie og
ferie-fritimer i alt: se ovenstående.

Merudgifter i forbindelse med bygningsvedligeholdelse kapel og klokketårn på
Egekirkegården i alt:
kr. 57.000

Dog har der været merindtægter som følge af betalinger fra ikke-medlemmer af folkekirken
for kapelleje, kistemodtagelser og gravkastningen på i alt:
kr. 15.092

Forklaringer til overskuddet vedr. krematoriet (formål 42)

Overskud formål 42 krematoriet skyldes følgende:

Som led i afskrivningen af ovnanlægget og bygninger i henhold ministeriets cirkulære om
beregning af krematorietakster, skal der henlægges midler til udskiftning af anlægget.

Der har været flere kremeringer end budgetteret og dermed en øget indtægt i 2018. Modsat har der været en fuld renovering af ovnsens murværk, som modsat har øget driftsomkostninger med 650.000 kr. end budgetteret.

Indtægterne fra obliagationerne, skyldes dels renteindtægter og udtrækninger af obligationerne. Disse indtægter er allerede indsat på kontoen, derfor modregnes de i det samlede overskud som skal henlægges.

Disponering af krematoriets henlagte midler:

Startsaldo pr. 01-01-2018

kr. 11.222.913,86

Modregning forkert bogført afkast i 2017 (beholdningsværdien af obligationerne blev ikke nedskrevet ift. afkastet)

kr. -1.051.835,96

Korrektion af bogført for meget tab i 2017

kr. 221,42

Overskud 2018

kr. 2.870.607,07

Krematoriets henlagte midler i alt

kr. 13.041.906,39

Afstemning ift. banksaldo, indsatte renter og diverse gebyrer/kurtage, samt kurstab

Saldo i bank pr. 31.12. 2018

kr. 10.209.724,17

Overskud 2018

kr. 2.870.607,07

Renteindtægter indsat allerede i 2018

kr. -120.965,17

Diverse gebyrer og kurtage ved køb i 2018

kr. 935,81

Kurstab på udtrukne obligationer i 2018

kr. 81.604,51

I alt:

kr. 13.041.906,39

Saldo i bank pr. 31.12. 2018

kr. -10.209.724,17

Overskud til henlæggelser, overført til Den Jyske Sparekasse

kr. 2.832.182,22

Hvor værdien af obligationerne udgør 4.223.586,18 kr.

Saldo efterdisponering i 2018

kr. 13.041.906,39

Overskud på formål 43 skyldes følgende:

Merindtægter på ekstra arbejde for primært Vinderup sogn.

kr. 160.000 kr.

Ligningsmidler fra foregående år, som er en del af kassebeholdningen i 2018.

I 2018 er der arbejdet videre med følgende projekter:

1) Regulering af Søndre Kirkegård - restsum pr. 31.12.2018

kr. 51.964,26

2) Blomstereng på Ege Kirkegården

kr. 262.924,00

3) Nyt låsesystem (Ho. Låseteknik)
kr. 41.731,97
kr. -41.731,97
Restsum pr. 31.12.2018: 0 kr.

4) Vedligeholdelse af personalebygning på Viborgvej
kr. 80.000
kr. -41.000
Restsum pr. 31.12.2018: 39.000 kr.

5) Vedligeholdelse af jernport ved indgangen fra "Anlægget"
kr. 25.000
kr. -25.000
Restsum pr. 31.12.2018: 0 kr.

6) Vedligeholdelse af personalebygning på Egekirkegården
kr. 80.000
kr. -40.000
Restsum pr. 31.12.2018: 40.000 kr.

7) Vedligeholdelse på Egekirkegårdens kapel
kr. 85.000,00
kr. -25.326,08
Restsum pr. 31.12.2018: 59.673,92 kr.

8) Kirkeligeaktiviteter på kirkegården
kr. 270.000

9) Overskud 2016, indgår i driften 2018
kr. 470.000
kr. -470.000
Restsum 31.12.2018: 0 kr.

10) Visionarbejde
kr. 100.000

11) Kunst
kr. 86.715,81

Kassebeholdningen nedskrives i 2018 med i alt:
kr. 643.058,05

Alle ovennævnte er del af kassebeholdningen pr. 31.12. 2018

Momsregulering 2018.

Uændret beregning i forhold til 2017.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

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

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	6.944.977,04		
Øvrig drift i alt	-4.717.486,45		
2 Kirkebygning og sognegård	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
3 Kirkelige aktiviteter	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
4 Kirkegård	-4.717.495,11		
Indtægter	11.079.356,60		
Udgifter, løn	-10.426.203,62		
Udgifter, øvrig drift	-5.370.648,09		
5 Præstebolig mv.	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
6 Administration og fællesudgifter	8,66		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	8,66		
7 Finansielle poster	0,00		
A Resultat af drift	2.227.490,59		

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	58,45	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))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	58,45		
C Resultatopgørelse	2.227.549,04		

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.835.140,09	281,55	-1.834.858,54
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-703.599,50	-37.900,50	-741.500,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-4.555.462,34	680.676,98	-3.874.785,36
741140 Kirkegårdens frie midler	-10.171.299,32	-2.870.607,07	-13.041.906,39
742010 Årsafslutningskonto	-2.227.549,04	2.227.549,04	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)

Likvide beholdninger

638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
27.483.070,07	27.479.972,98
1.566.294,50	1.519.073,00
-96.491,13	19.796,83
26.013.266,70	25.941.103,15
7.671.634,18	5.055.532,68
6.839.687,68	4.223.586,18
831.946,50	831.946,50
9.191.734,05	14.750.806,22
1.835.140,09	1.834.858,54
7.354.096,46	12.913.724,68
2.497,50	2.223,00
44.346.438,30	47.286.311,88

-17.265.501,25	-19.493.050,29
-1.835.140,09	-1.834.858,54
-703.599,50	-741.500,00
-4.555.462,34	-3.874.785,36
-10.171.299,32	-13.041.906,39
-26.845.213,20	-26.773.049,65
-831.946,50	-831.946,50
-26.013.266,70	-25.941.103,15
0,00	0,00
-235.723,85	-1.020.211,94
-180.127,04	-959.413,88
-55.596,81	-60.798,06
-44.346.438,30	-47.286.311,88

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6.944.977,04			6.944.977,04	0,00	0,00
6.944.977,04			6.944.977,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

I alt

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

3 Kirkelige aktiviteter

I alt

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

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-6.533.455,75			3.796.177,53	-7.672.872,44	-2.656.760,84
-1.214.251,61			105.808,90	-1.083.588,56	-236.471,95
2.870.607,07			6.967.943,92	-1.620.250,80	-2.477.086,05
159.605,18			209.426,25	-49.491,82	-329,25
-4.717.495,11			11.079.356,60	-10.426.203,62	-5.370.648,09

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8,66			0,00	0,00	8,66
8,66			0,00	0,00	8,66

7 Finansielle poster

I alt

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

8 Anlægsramme

90 Renteindtægt af anlægsopsparing

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
58,45			58,45	0,00	0,00
58,45			58,45	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
