

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Tagensbo Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7063

CVR-nr. 39151723

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 2018 for Tagensbo 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 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 Tagensbo Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tagensbo Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 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 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

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.

København, den 11. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Det er ikke nogen hemmelighed, at Tagensbo Sogn har gennemlevet et meget anstrengt regnskabsår 2018. Sammenfaldet af to store hændelser, nemlig adskillelsen af Tagensbo og Kapernaums Sogne og implementeringen af det nye lønsystem, FLØS 3, pr. 01.01.2018, har medført virkelig store udfordringer og en ikke ringe ekstra arbejds- og bekymringsbyrde for både menighedsråd og ansatte.

Adskillelsen af sognene med oprettelsen af nyt cvr. nr. førte i første omgang til, at den kirkelige ligning for januar udeblev indtil 17. januar og i næste omgang, at der ikke blev udbetalt løn via Nets i slutningen af januar. Det nye FLØS-system viste sig ikke at være færdigudviklet inden opstart og medførte hos os bl.a. at der ikke blev trukket A-skat af lønningerne for februar. Det medførte også 2 års løn udbetalt til en medarbejder i stedet for 1 månedsløn og manglende indbetaling af feriepenge for flere. Så udfordringerne har været mange.

Den endelige opgørelse af Kapernaums og Tagensbos Sognes økonomi blev først effektueret ved udbetaling af vores andel den 04.07.2018, hvorfor vi i en lang periode ingen penge havde og derfor måtte bede KAM om at betale regninger i flere måneder. Tagensbo Menighedsråd mener stadig ikke, at delingen var retvisende. Bl. a. burde 134.475,72 kr., godkendt af PU som forbrug af de frie midler til elevatorprojektet (se byggeregnskab), samt børnehavens leje- og forbrugsbetaling, være tilgået Tagensbo Sogn inden deling af restmidlerne, især fordi Tagensbo har været meget bevidst om at spare på driften i 2017 for at imødegå nødvendige tillægsudgifter vedr. elevatorprojektet og fordi udgifterne vedr. børnehaven alene afholdes af Tagensbo.

Regnskabet for 2018 viser et driftsoverskud på 89.926,86 kr. Årets resultat udgør herefter -229.591,17 kr.

Menighedsrådet har disponeret sine frie midler pr. 31.12.2018 således:

Etablering af kontorfaciliteter, (renter af indestående i stiftsmidlerne, øremærkede i budget 2019) 132.292,94 kr.

Kirken jubilæum i 2020 60.000,00 kr.

Vedligeholdelsesplanen 160.725,09 kr.

Øvrige bemærkninger:

Formål 1 (fælles indtægter): Vi har 2018 modtaget en ekstrabevilling af 5%-midlerne på 102.468,75 kr. til dækning af ekstra hovedrengøring i kirken og sognegården efter afslutning af elevatorprojektet. Udgiften er konteret på formål 2300.

Formål 2 (kirkebygning og sognegård): I beløbet, øvrig drift, indgår udgift til partikelanalyse og ekstra hovedrengøring i forbindelse med mistanke om sygdomsfremkaldende murstøv efter elevatorprojektet samt udskiftning af lyskilder i kirkerummet til energirigtige pærer.

Formål 3 (kirkelige aktiviteter): Der har ikke været afholdt Spot On Gudstjenester i 2018, hvorfor der er sparet i alt 76.000,- kr., heraf 50.000,- kr. budgetteret som honorarudgift. Lærerudgiften til Kreativt Værksted, 40.000,- kr. er betalt via faktura, men budgetteret over lønbudgettet.

Formål 5 (præstebolig mv.): Vi har i 2018 afholdt ikke-budgetterede udgifter på 138.246,67 kr. forud for erhvervelsen af lejligheden, Thoravej 14, 1. til præstebolig. Præsteboligen er købt til overtagelse 15. februar 2019.

Formål 7 (finansielle poster): Modtagne renter af indestående i Stiftet vedrører 2017, men kan af gode grunde ikke bogføres dér.

## Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

I Bispebjerg-Brønshøj provsti er der indgået en samarbejdsaftale om finansiering af præsters kurser og efteruddannelse. Aftalen er tilgængelig her:

<http://www.km.dk/ministeriet/love-regler/samarbejdsaftaler/samarbejdsaftaler-2011/>

Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse og regnskab kan forefindes på provstikontoret.

Samarbejde om budget for socialrådgivertjenesten i henhold til menighedsrådslovens kapitel 8 § 43a, jf. lovebekendtgørelse nr. 771 af 24. juni 2013.

Samarbejde om budget for hospitalspræster  
i henhold til menighedsrådslovens kapitel 8 § 43a,  
jf. lovbekendtgørelse nr. 771 af 24. juni 2013.

## 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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.835.307,79</b>	<b>3.732.839,00</b>	
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.745.380,93</b>	<b>-3.732.839,00</b>	
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-992.946,48</b>	<b>-961.203,00</b>	
Indtægter	157.467,73	156.000,00	
Udgifter, løn	-288.963,04	-315.600,00	
Udgifter, øvrig drift	-861.451,17	-801.603,00	
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.680.359,89</b>	<b>-1.853.020,00</b>	
Indtægter	8.740,00	11.980,00	
Udgifter, løn	-1.299.721,79	-1.479.100,00	
Udgifter, øvrig drift	-389.378,10	-385.900,00	
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	0,00	0,00	
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-138.246,67</b>	<b>0,00</b>	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	0,00	0,00	
Udgifter, øvrig drift	-138.246,67	0,00	
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-940.095,52</b>	<b>-918.616,00</b>	
Indtægter	5.369,50	0,00	
Udgifter, løn	-603.020,72	-540.200,00	
Udgifter, øvrig drift	-342.444,30	-378.416,00	
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>6.267,63</b>	<b>0,00</b>	
<b>A Resultat af drift</b>	<b>89.926,86</b>	<b>0,00</b>	

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-319.518,03	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>B Resultat af anlæg</b>	<b>-319.518,03</b>	<b>0,00</b>	
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-229.591,17</b>	<b>0,00</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	-132.292,94	132.292,94	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	0,00	-155.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-450.316,26	450.316,26	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-49.984,94	0,00	-49.984,94
741150 Frie midler - Etablering af kontorfaciliteter	0,00	-132.292,94	-132.292,94
741151 Frie midler - Kirkens jubilæum	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741152 Frie midler - Vedligeholdelsesplan	0,00	-160.725,09	-160.725,09
742010 Årsafslutningskonto	229.591,17	-229.591,17	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg  
 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  
 741120 Videreførte anlægsmidler  
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>2.081.347,81</b>	<b>201.804,51</b>
2.081.347,81	201.804,51
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>461.278,15</b>
0,00	45.532,07
0,00	405.424,58
0,00	10.321,50
<b>2.081.347,81</b>	<b>663.082,66</b>

<b>-787.594,14</b>	<b>-558.002,97</b>
-132.292,94	0,00
-155.000,00	-155.000,00
-450.316,26	0,00
-49.984,94	-49.984,94
0,00	-353.018,03
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-1.293.753,67</b>	<b>-105.079,69</b>
-1.245.526,39	-60.170,76
-40.518,32	-41.733,87
-7.708,96	-3.175,06
<b>-2.081.347,81</b>	<b>-663.082,66</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.732.839,04	3.732.839,00		3.732.839,04	0,00	0,00
102.468,75	0,00		102.468,75	0,00	0,00
<b>3.835.307,79</b>	<b>3.732.839,00</b>		<b>3.835.307,79</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

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-488.841,66	-819.303,00		0,00	-288.963,04	-199.878,62
-169.268,16	-128.600,00		0,00	0,00	-169.268,16
-334.836,66	-13.300,00		157.467,73	0,00	-492.304,39
<b>-992.946,48</b>	<b>-961.203,00</b>		<b>157.467,73</b>	<b>-288.963,04</b>	<b>-861.451,17</b>

#### 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

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-862.659,56	-1.001.356,00		0,00	-777.811,43	-84.848,13
-72.397,15	-9.122,00		1.300,00	-69.392,25	-4.304,90
-205.899,81	-218.061,00		5.340,00	-103.861,12	-107.378,69
-210.835,14	-195.000,00		0,00	-116.347,48	-94.487,66
-14.781,29	-129.320,00		2.100,00	0,00	-16.881,29
-126.997,46	-181.965,00		0,00	-114.418,96	-12.578,50
-186.789,48	-117.196,00		0,00	-117.890,55	-68.898,93
0,00	-1.000,00		0,00	0,00	0,00
<b>-1.680.359,89</b>	<b>-1.853.020,00</b>		<b>8.740,00</b>	<b>-1.299.721,79</b>	<b>-389.378,10</b>

#### 4 Kirkegård

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-138.246,67	0,00		0,00	0,00	-138.246,67
<b>-138.246,67</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-138.246,67</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål  
61 Menighedsrådet/provstiuvalget  
62 Personale, inkl. delt medarbejder  
63 Bygning  
64 Økonomi  
65 Personregistrering - civil  
66 Personregistrering - kirkelig  
67 Efteruddannelse  
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-130.729,62	-156.400,00		0,00	0,00	-130.729,62
-170.528,43	-157.550,00		1.200,00	-114.649,64	-57.078,79
-131.926,85	-55.500,00		0,00	-52.374,00	-79.552,85
-21.360,24	-27.800,00		0,00	-21.360,24	0,00
-88.299,77	-156.350,00		4.169,50	-73.797,11	-18.672,16
-331.464,49	-183.100,00		0,00	-318.569,49	-12.895,00
-22.270,24	-105.900,00		0,00	-22.270,24	0,00
0,00	-32.500,00		0,00	0,00	0,00
-43.515,88	-43.516,00		0,00	0,00	-43.515,88
<b>-940.095,52</b>	<b>-918.616,00</b>		<b>5.369,50</b>	<b>-603.020,72</b>	<b>-342.444,30</b>

Formål

**7 Finansielle poster**

72 Øvrige renteudgifter

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

**I alt**

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.020,02	0,00		0,00	0,00	-1.020,02
7.287,65	0,00		7.287,65	0,00	0,00
<b>6.267,63</b>	<b>0,00</b>		<b>7.287,65</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.020,02</b>

**8 Anlægsramme**

81 Sognegård

**I alt**

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-319.518,03	0,00		0,00	0,00	-319.518,03
<b>-319.518,03</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-319.518,03</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	4.067,00

## Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Kirkekasse:

Tagensbo

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12
Elevatorprojektet	-7.417	0							-7.417	319.518	-326.935	0
Tag på kapel	57.402	0							57.402	0		57.402
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
<b>Bevillinger i alt (netto)</b>	<b>49.985</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.985</b>	<b>319.518</b>	<b>-326.935</b>	<b>57.402</b>

Tal til resultatdisponering opgøres på næste side



