

ÅRSREGNSKAB 2018

for Hvidovre Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7141

CVR-nr. 13895082

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Hvidovre 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 menighedsrådet for Hvidovre Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hvidovre Sogns kirkekasse 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 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 regnskabsbrugere 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.

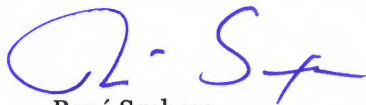
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 26. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Hvidovre Sogns Kirkekasse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet for 2018:

Driftsrammen:

Driftsrammen resulterer i et overskud for 2018 på kr. 74.780,65.
Generelt er der kun få budgetafvigelser. Der er ikke afholdt usædvanlige udgifter eller modtaget usædvanlige indtægter i 2018.

Frie midler:

De akkumulerede frie midler er opgjort til kr. 70.403,74 og er placeret på egenkapitalkonto 741110.
– Se nærmere på side F-1 og F-2-1.

Anlægsaktiviteter:

Der henvises til det vedhæftede skema for styring af anlægsaktiviteter – bilag A-1.

Status på anlægsarbejder:

Indkøb af 2 nye katafalke er afsluttet i 2018. Jf. Biregnskab 1 – bilag B-1.

Nyt tag på kapel er afsluttet i 2018. Jf. Biregnskab 2 – bilag C-1.

Nyt Inventar på kontorer færdiggøres i løbet 2019.

Etablering af forplads og labyrint færdiggøres i løbet af 2019.

Plovheldvej 7, nyt badeværelse og nye vinduer/døre forventes gennemført i løbet af efteråret 2019.

Forsikringskade er optaget som et anlægsarbejde. Selvrisiko er overført til frie midler. Erstatning modtages i 2019.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre – samarbejde mellem de 4 sogne i Hvidovre. Samarbejdet aflægger selvstændigt årsregnskab

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegen – samarbejde mellem Rødovre-Hvidovre og Glostrup provstier (udvides i 2019 med Høje Taastrup provsti). Regnskab er konsolideret i Rødovre-Hvidovre provstis årsregnskab.

Samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre provsti – regnskab er en del af provstiudvalgskassen.

Kirkehøjskolen i Hvidovre – regnskabet er et selvstændigt regnskab, der er sendt til Hvidovres 4 menighedsråd.

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 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 5.385.300,00 | 5.385.300,00 | 5.442.246,06 |
| Øvrig drift i alt | -5.310.519,35 | -5.385.300,00 | -5.450.914,61 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -952.265,94 | -1.102.700,00 | -1.194.821,64 |
| Indtægter | 82.500,00 | 81.000,00 | 74.000,00 |
| Udgifter, løn | -443.561,20 | -441.600,00 | -510.931,41 |
| Udgifter, øvrig drift | -591.204,74 | -742.100,00 | -757.890,23 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -2.647.317,90 | -2.590.300,00 | -2.534.196,72 |
| Indtægter | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -2.237.311,32 | -2.177.800,00 | -2.137.342,61 |
| Udgifter, øvrig drift | -413.506,58 | -412.500,00 | -396.854,11 |
| 4 Kirkegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 128,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -128,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 Præstebolig mv. | -56.526,97 | -80.000,00 | -83.399,66 |
| Indtægter | 117.467,62 | 107.000,00 | 103.671,64 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -173.994,59 | -187.000,00 | -187.071,30 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -1.413.853,03 | -1.371.300,00 | -1.387.974,42 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -842.862,08 | -787.800,00 | -781.291,66 |
| Udgifter, øvrig drift | -570.990,95 | -583.500,00 | -606.682,76 |
| 7 Finansielle poster | -240.555,51 | -241.000,00 | -250.522,17 |
| A Resultat af drift | 74.780,65 | 0,00 | -8.668,55 |
| 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) | 1.727.302,21 | 1.776.000,00 | 1.395.399,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -420.538,82 | -540.000,00 | -1.002.681,47 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | -2.343,75 |
| B Resultat af anlæg | 1.306.763,39 | 1.236.000,00 | 390.373,78 |
| C Resultatopgørelse | 1.381.544,04 | 1.236.000,00 | 381.705,23 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | 0,00 | -1.000,00 | -1.000,00 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -100.859,30 | 0,00 | -100.859,30 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -200.000,00 | 0,00 | -200.000,00 |
| 721150 Langfristet gæld | 18.765.762,33 | -766.666,66 | 17.999.095,67 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -10.290,36 | -60.113,38 | -70.403,74 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -937.631,00 | -553.764,00 | -1.491.395,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -1.381.544,04 | 1.381.544,04 | 0,00 |

Hvidovre kirkekasse Årsregnskab 2018

Forklaring til resultatdisponering

Konto 721110 Opsparing til anlæg

Saldo udgør kr. 1.000.

I 2018 er opsparet en mindre del på kr. 1.000 af bevillingen til badeværelse Plovheldvej 7

Konto 721130 Kirke- og præsteembedskapitaler

Saldo udgør kr. 100.859. Kapitalen vedrører:

| | |
|---------------------------|-------------------|
| Tiendeafløsningsmidler | 59.208,31 |
| badeværelse Plovheldvej 7 | 41.650,99 |
| Kapital i alt | <u>100.859,30</u> |

Ingen bevægelser i 2018

Konto 721140 Likviditet stillet til rådighed

Saldo udgør kr. 200.000 som fastsat af provstiet

Ingen bevægelser i 2018

Konto 721150 Langfristet gæld

Restgæld udgør 17.999.095,67

Lånet optaget til etablering af Magistergården i 2011/2012

Oprindelig optaget med kr. 23.000.000

Konto 721110 Menighedsrådets frie midler

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Overførte frie midler fra 2017 | 10.290,36 |
| Resultat driftsramme 2018 | 74.780,65 |
| Selvrisiko forsikring overført drift | -15.000,00 |
| Overskud på afdrag på lån | 334,00 |
| Øredifference | <u>-1,27</u> |
| Frie midler videreføres til 2019 | 70.403,74 |

Konto 741120 Videreførsel midler til anlægsarbejde

Saldo udgør 1.491.395.

Årets bevægelser fremgår af anlægsskemaet

Anlægsskemaet vedlagt som bilag A-1

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

| | |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105 | Bank drift og anlæg |
| 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 |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 721150 | Langfristet gæld |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

| Primo 2018 | Ultimo 2018 |
|---------------------|---------------------|
| 101.936,42 | 100.859,30 |
| 577,12 | 0,00 |
| 500,00 | 0,00 |
| 100.859,30 | 100.859,30 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.145.114,20 | 1.789.789,76 |
| 1.073.458,80 | 1.698.728,40 |
| 0,00 | 1.000,00 |
| 66.180,40 | 77.390,36 |
| 5.475,00 | 12.671,00 |
| 1.247.050,62 | 1.890.649,06 |

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 17.516.981,67 | 16.135.437,63 |
| 0,00 | -1.000,00 |
| -100.859,30 | -100.859,30 |
| -200.000,00 | -200.000,00 |
| 18.765.762,33 | 17.999.095,67 |
| -10.290,36 | -70.403,74 |
| -937.631,00 | -1.491.395,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -18.765.762,33 | -17.999.095,67 |
| -18.765.762,33 | -17.999.095,67 |
| 1.730,04 | -26.991,02 |
| -67.946,12 | -49.003,86 |
| 69.676,16 | 22.012,84 |
| -1.247.050,62 | -1.890.649,06 |

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 |
| 5.385.300,00 | 5.385.300,00 | 5.329.300,00 | 5.385.300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 112.946,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.385.300,00 | 5.385.300,00 | 5.442.246,06 | 5.385.300,00 | 0,00 | 0,00 |

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 |
| -351.167,62 | -462.400,00 | -418.958,64 | 0,00 | -174.905,73 | -176.261,89 |
| -64.195,08 | -57.000,00 | -129.422,53 | 0,00 | -34.903,73 | -29.291,35 |
| -536.903,24 | -583.300,00 | -646.440,47 | 82.500,00 | -233.751,74 | -385.651,50 |
| -952.265,94 | -1.102.700,00 | -1.194.821,64 | 82.500,00 | -443.561,20 | -591.204,74 |

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 |
| -1.047.120,68 | -1.053.400,00 | -971.580,95 | 0,00 | -908.566,93 | -138.553,75 |
| -369.469,54 | -373.100,00 | -346.914,55 | 0,00 | -233.311,04 | -136.158,50 |
| -265.589,21 | -253.700,00 | -250.506,82 | 0,00 | -250.133,81 | -15.455,40 |
| -288.950,01 | -282.100,00 | -287.067,24 | 0,00 | -211.086,46 | -77.863,55 |
| -456.197,86 | -433.200,00 | -466.543,88 | 3.500,00 | -448.048,86 | -11.649,00 |
| -115.789,49 | -84.800,00 | -69.682,75 | 0,00 | -98.568,86 | -17.220,63 |
| -101.301,11 | -107.000,00 | -139.000,53 | 0,00 | -87.595,36 | -13.705,75 |
| -2.900,00 | -3.000,00 | -2.900,00 | 0,00 | 0,00 | -2.900,00 |
| -2.647.317,90 | -2.590.300,00 | -2.534.196,72 | 3.500,00 | -2.237.311,32 | -413.506,58 |

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128,00 | -128,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128,00 | -128,00 |

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -8.577,75 | -24.000,00 | -48.284,45 | 56.847,86 | 0,00 | -65.425,61 |
| -47.949,22 | -56.000,00 | -35.115,21 | 60.619,76 | 0,00 | -108.568,98 |
| -56.526,97 | -80.000,00 | -83.399,66 | 117.467,62 | 0,00 | -173.994,59 |

Formål

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2018 | 2017 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 6 Administration og fællesudgifter | | | | | | |
| 60 Fælles formål | -244.956,91 | -260.500,00 | -234.285,46 | 0,00 | -34.903,76 | -210.053,15 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuudvalget | -271.263,65 | -269.900,00 | -256.829,62 | 0,00 | -138.373,71 | -132.889,94 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -221.523,05 | -211.400,00 | -218.568,17 | 0,00 | -131.275,71 | -90.247,34 |
| 63 Bygning | -53.009,44 | -38.800,00 | -57.683,88 | 0,00 | -30.100,96 | -22.908,48 |
| 64 Økonomi | -213.914,14 | -194.700,00 | -205.860,88 | 0,00 | -202.439,84 | -11.474,30 |
| 65 Personregistrering - civil | -205.960,18 | -180.000,00 | -175.468,11 | 0,00 | -205.960,18 | 0,00 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -99.807,92 | -94.000,00 | -94.225,23 | 0,00 | -99.807,92 | 0,00 |
| 67 Efteruddannelse | -26.227,50 | -45.000,00 | -45.171,75 | 0,00 | 0,00 | -26.227,50 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -77.190,24 | -77.000,00 | -99.881,32 | 0,00 | 0,00 | -77.190,24 |
| I alt | -1.413.853,03 | -1.371.300,00 | -1.387.974,42 | 0,00 | -842.862,08 | -570.990,95 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2018 | 2018 | 2017 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 7 Finansielle poster | | | | | | |
| 70 Renter af stiftslån | -241.463,25 | -241.000,00 | -250.976,04 | 0,00 | 0,00 | -241.463,25 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 907,74 | 0,00 | 453,87 | 907,74 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -240.555,51 | -241.000,00 | -250.522,17 | 907,74 | 0,00 | -241.463,25 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2018 | 2018 | 2017 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | -128.365,00 | -240.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -128.365,00 |
| 81 Sognegård | -200.644,71 | -300.000,00 | -302.018,37 | 0,00 | 0,00 | -200.644,71 |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | -91.529,11 | 0,00 | -700.663,10 | 0,00 | 0,00 | -91.529,11 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | 0,00 | -2.343,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 1.727.302,21 | 1.776.000,00 | 1.395.399,00 | 1.727.302,21 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 1.306.763,39 | 1.236.000,00 | 390.373,78 | 1.727.302,21 | 0,00 | -420.538,82 |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|-------------------------|-----------|
| Børnesagens Fællesråd | 12.588,00 |
| Det Danske Bibelselskab | 338,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 8.117,00 |
| Kirkens Korshær | 5.740,00 |
| Menighedsplejen | 19.991,00 |
| IALT: | 46.774,00 |

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

Hvidovre

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

| Projekt | Viderreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2018 | plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | | 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 (-) | Viderreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -) |
|------------------------------------|--|---------------------------------|---|--|--------------------------|--------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--|
| | | | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag | minus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag | Note 3 | Note 4 | | | | | | | |
| Kirke - AV-udstyr | 150.000 | | | | | | | | | 150.000 | | | 150.000 |
| Kirke - Nye lynder | | 90.000 | | | | | | | | 90.000 | | | 90.000 |
| Katafaik | | 128.365 | | | | | | | | 128.365 | 128.365 | | 0 |
| Inventar - kontorer | 143.651 | | | | | | | | | 143.651 | 115.619 | | 28.032 |
| Forpladsen | 127.732 | 300.000 | | | | | | | | 427.732 | | | 427.732 |
| Nyt tag på kapel | 118.592 | -27.063 | | | | | | | | 91.529 | 91.529 | | 0 |
| Plovhalvej 7 - Badeværelse | 400.000 | -1.000 | | | | | | | | 399.000 | | | 399.000 |
| Plovhalvej 7 - Nye vinduer, døre | -2.344 | 469.000 | | | | | | | | 466.656 | | | 466.656 |
| Forsikringskader (excl.selvrisiko) | | | | | | | | | | 0 | 85.025 | -15.000 | -70.025 |
| | | | | | | | | | | 0 | 0 | | 0 |
| Afdrag - menighedshus | | 767.000 | | | | | | | | 334 | | 334 | 0 |
| Bevillinger i alt (netto) | 937.631 | 1.727.302 | -1.000 | -766.666 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.897.267 | 420.538 | -14.666 | 1.491.395 |

Returneret ligning til provsti (ført i kolonne 2):

Katafaik 21.635
 Tag på kapel 27.063
 I alt returneret 48.698

Oprindeligt ligning er derfor

Saldo kolonne 2 1.727.302
 Returneret ligning 48.698
 Oprindeligt ligning 1.776.000

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

BIREGNSKAB NR. 1.

Indkøb af 2 nye katafalke

| | | | |
|------------------------|--|-----|------------|
| Anlægsbevilling | | kr. | 150.000,00 |
|------------------------|--|-----|------------|

Udgifter

| | | | |
|-----------|---------|-----|-------------------|
| Bilag 579 | DanSand | kr. | <u>128.365,00</u> |
|-----------|---------|-----|-------------------|

| | | | |
|--|--------------------------------|-----|-----------|
| | Retur til provstiudvalgskassen | kr. | 21.635,00 |
|--|--------------------------------|-----|-----------|

Indkøbet af de 2 nye katafalke er godkendt og indkøbt i 2018

Udarbejdet den 20.12.2018, Tine Hammeken

Nyt tag på kapel

| | | |
|--------------------------|-----|-------------------|
| Anlægsbevillinger | kr. | 650.000,00 |
| Tillægsbevilling | kr. | 218.000,00 |
| I alt: | kr. | <u>868.000,00</u> |

Udgifter

| | | | |
|----------------|--------------------------------|-----|------------------|
| Bilag 112/2014 | Elstrøm | kr. | 6.245,16 |
| Bilag 435/2016 | Kent Petersen - arkitekt | kr. | 42.500,00 |
| Bilag 448/2017 | Kent Petersen - arkitekt | kr. | 25.000,00 |
| Bilag 461/2017 | JA Tømrer og Snedkerfirma | kr. | 269.487,81 |
| Bilag 463/2017 | Rejsegilde - diverse | kr. | 204,00 |
| Bilag 467/2017 | Rejsegilde - diverse | kr. | 98,00 |
| Bilag 470/2017 | Rejsegilde - PS Catering | kr. | 1.680,00 |
| Bilag 473/2017 | Rejsegilde - drikkevarer | kr. | 500,00 |
| Bilag 492/2017 | Jens Volf - Blikkenslager | kr. | 130.000,00 |
| Bilag 545/2017 | JA Tømrer og Snedkerfirma | kr. | 164.571,25 |
| Bilag 546/2017 | JA Tømrer og Snedkerfirma | kr. | 4.937,50 |
| Bilag 555/2017 | Peter Sand - Køleanlæg | kr. | 11.856,25 |
| Bilag 557/2017 | Mørkøv Murerforetning | kr. | 30.483,75 |
| Bilag 570/2017 | Kent Petersen - arkitekt | kr. | 32.500,00 |
| Bilag 573/2017 | Elstrøm - Div. elarbejde | kr. | 29.344,54 |
| Bilag 21/2018 | JA Tømrer og Snedkerfirma | kr. | 18.375,00 |
| Bilag 328/2018 | Havnsø Blik - Vandledning | kr. | 30.000,00 |
| Bilag 459/2018 | Havnsø Blik - Vandledning | kr. | 29.206,61 |
| Bilag 557/2018 | Den Unge Gartner - Vandledning | kr. | <u>13.947,50</u> |

| | | |
|-----------------|--|-------------------|
| Udgifter i alt: | | <u>840.937,37</u> |
|-----------------|--|-------------------|

| | | |
|--------------------------------------|-----|------------------|
| Retur til provstiuvalgskassen | kr. | 27.062,79 |
|--------------------------------------|-----|------------------|

Opstart på anlægsarbejdet var i 2014. Afsluttet i 2018.

Udarbejdet den 20.12.2018, Tine Hammeken