

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Sankt Jørgensbjerg Sogns Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7159

CVR-nr. 50307514

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 Sankt Jørgensbjerg 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 Sankt Jørgensbjerg Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Jørgensbjerg 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 i regnskabet

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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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.

**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.

Roskilde, den 2. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund  
Statsautoriseret revisor

**Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Menighedsrådet har følgende forklaringer til regnskab 2018 :

Under formål 2 er der højere udgifter under løn end budgetteret, idet der i 2018 er iværksat insourcing af rengøringsopgaver . Tilsvarende er der budgetteret med udgiften til rengøring under formål 4.

Der er endvidere afholdt flere udgifter vedr. indvendig vedligeholdelse end budgetteret i forbindelse med renovering af køkken/bryggers område.

Under formål 3 er der været afholdt udgifter til fratrådt organist samt udgifter til vikarer. Under øvrig drift er der afholdt færre arrangementer mv. end budgetteret.

Under formål 4, øvrig drift, er der færre udgifter til granindkøb, vedligeholdelse af udvendige arealer samt vedligeholdelse af maskiner.

Under formål 6, er der afholdt færre udgifter vedr. telefoni.

**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<br>2018     | Budget<br>2018*      | Regnskab<br>2017     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>                     | <b>6.537.268,00</b>  | <b>6.353.142,00</b>  | <b>6.602.580,52</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                            | <b>-6.506.438,68</b> | <b>-6.353.142,00</b> | <b>-6.508.978,14</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>                  | <b>-1.645.033,74</b> | <b>-1.457.800,00</b> | <b>-1.758.041,81</b> |
| Indtægter   | 6.300,00             | 27.000,00            | 25.656,00            |
| Udgifter, løn                                       | -733.624,69          | -679.800,00          | -716.961,50          |
| Udgifter, øvrig drift                               | -917.709,05          | -805.000,00          | -1.066.736,31        |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>                      | <b>-2.610.249,76</b> | <b>-2.633.850,00</b> | <b>-2.602.615,08</b> |
| Indtægter   | 68.924,25            | 58.600,00            | 63.213,19            |
| Udgifter, løn                                       | -2.383.390,82        | -2.293.100,00        | -2.327.881,84        |
| Udgifter, øvrig drift                               | -295.783,19          | -399.350,00          | -337.946,43          |
| <b>4 Kirkegård</b>                                  | <b>-903.765,95</b>   | <b>-850.890,00</b>   | <b>-734.010,44</b>   |
| Indtægter   | 1.659.787,68         | 1.677.871,00         | 2.099.212,44         |
| Udgifter, løn                                       | -1.989.073,64        | -1.744.200,00        | -2.039.396,44        |
| Udgifter, øvrig drift                               | -574.479,99          | -784.561,00          | -793.826,44          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                            | <b>-148.392,25</b>   | <b>-134.500,00</b>   | <b>-174.055,22</b>   |
| Indtægter   | 288.465,24           | 284.500,00           | 282.981,37           |
| Udgifter, løn                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                               | -436.857,49          | -419.000,00          | -457.036,59          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b>           | <b>-1.209.207,60</b> | <b>-1.276.102,00</b> | <b>-1.225.037,32</b> |
| Indtægter   | 10.680,00            | 0,00                 | 130,00               |
| Udgifter, løn                                       | -542.673,29          | -558.600,00          | -523.093,01          |
| Udgifter, øvrig drift                               | -677.214,31          | -717.502,00          | -702.074,31          |
| <b>7 Finansielle poster</b>                         | <b>10.210,62</b>     | <b>0,00</b>          | <b>-15.218,27</b>    |
| <b>A Resultat af drift</b>                          | <b>30.829,32</b>     | <b>0,00</b>          | <b>93.602,38</b>     |
| <b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>                            |                      |                      |                      |
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 810.000,00           | 0,00                 | 480.000,00           |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -1.428.179,07        | 0,00                 | -55.210,00           |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00                 | 0,00                 | -100.535,75          |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>-618.179,07</b>   | <b>0,00</b>          | <b>324.254,25</b>    |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-587.349,75</b>   | <b>0,00</b>          | <b>417.856,63</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> |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -93.914,09             | 0,00               | -93.914,09               |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                          | -894.382,09            | 137.349,75         | -757.032,34              |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -775.306,00            | 450.000,00         | -325.306,00              |
| 742010 Årsafslutningskonto                                  | 587.349,75             | -587.349,75        | 0,00                     |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | <b>Primo</b> | <b>Bevægelse</b> | <b>Ultimo</b> |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -15.600,00   | -4.800,00        | -20.400,00    |

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

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

**Værdipapirer****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 |
| 721160 | Arv og donationer             |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler   |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler      |

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

|               |   |
|---------------|---|
| 951510        | Kreditorer  |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                       |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2018        | Ultimo<br>2018       |
|----------------------|----------------------|
| <b>7.598.420,99</b>  | <b>7.850.522,01</b>  |
| 104.356,81           | 92.122,10            |
| -6.606,47            | 331.458,92           |
| 93.914,09            | 93.914,09            |
| 7.406.756,56         | 7.333.026,90         |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>2.082.739,67</b>  | <b>1.058.957,19</b>  |
| 1.993.445,43         | 1.012.706,75         |
| 79.936,74            | 40.291,44            |
| 9.357,50             | 5.959,00             |
| <b>9.681.160,66</b>  | <b>8.909.479,20</b>  |
| <b>-1.779.202,18</b> | <b>-1.196.652,43</b> |
| -93.914,09           | -93.914,09           |
| -15.600,00           | -20.400,00           |
| -894.382,09          | -757.032,34          |
| -775.306,00          | -325.306,00          |
| <b>-7.406.756,54</b> | <b>-7.333.026,88</b> |
| -7.406.756,54        | -7.333.026,88        |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>-495.201,94</b>   | <b>-379.799,89</b>   |
| -80.186,06           | -499.786,51          |
| -529.429,00          | 0,00                 |
| 114.413,12           | 119.986,62           |
| <b>-9.681.160,66</b> | <b>-8.909.479,20</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

| Regnskab<br>2018    | Budget<br>2018      | Regnskab<br>2017    | -- Regnskab 2018 heraf -- |                  |                           |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                     |                     |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 6.353.148,00        | 6.353.142,00        | 6.378.000,00        | 6.353.148,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 184.120,00          | 0,00                | 224.580,52          | 184.120,00                | 0,00             | 0,00                      |
| <b>6.537.268,00</b> | <b>6.353.142,00</b> | <b>6.602.580,52</b> | <b>6.537.268,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

| Regnskab<br>2018     | Budget<br>2018       | Regnskab<br>2017     | -- Regnskab 2018 heraf -- |                    |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| -631.008,20          | -592.400,00          | -823.496,40          | 0,00                      | -329.585,56        | -301.422,64               |
| -19.392,75           | -20.000,00           | -9.282,92            | 0,00                      | 0,00               | -19.392,75                |
| -994.632,79          | -845.400,00          | -925.262,49          | 6.300,00                  | -404.039,13        | -596.893,66               |
| <b>-1.645.033,74</b> | <b>-1.457.800,00</b> | <b>-1.758.041,81</b> | <b>6.300,00</b>           | <b>-733.624,69</b> | <b>-917.709,05</b>        |

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foretags- og mødevirksomhed  
39 Kontingent til DSUK

| Regnskab<br>2018     | Budget<br>2018       | Regnskab<br>2017     | -- Regnskab 2018 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -382.885,89          | -373.000,00          | -401.037,93          | 0,00                      | -382.885,89          | 0,00                      |
| -1.012.554,40        | -920.100,00          | -978.109,31          | 12.208,00                 | -918.106,53          | -106.655,87               |
| -47.656,86           | -67.000,00           | -45.395,59           | 0,00                      | -25.500,00           | -22.156,86                |
| -93.939,64           | -135.250,00          | -81.984,27           | 52.137,25                 | -23.674,73           | -122.402,16               |
| -103.422,61          | -106.200,00          | -109.417,78          | 0,00                      | -76.131,38           | -27.291,23                |
| -653.771,31          | -643.900,00          | -622.582,67          | 0,00                      | -653.354,40          | -416,91                   |
| -266.991,43          | -358.400,00          | -332.932,37          | 0,00                      | -263.163,33          | -3.828,10                 |
| -47.227,62           | -28.000,00           | -29.355,16           | 4.579,00                  | -40.574,56           | -11.232,06                |
| -1.800,00            | -2.000,00            | -1.800,00            | 0,00                      | 0,00                 | -1.800,00                 |
| <b>-2.610.249,76</b> | <b>-2.633.850,00</b> | <b>-2.602.615,08</b> | <b>68.924,25</b>          | <b>-2.383.390,82</b> | <b>-295.783,19</b>        |

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

| Regnskab<br>2018   | Budget<br>2018     | Regnskab<br>2017   | -- Regnskab 2018 heraf -- |                      |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -941.590,20        | -927.322,00        | -763.002,58        | 1.538.526,68              | -1.905.709,84        | -574.407,04               |
| 37.824,25          | 76.432,00          | 28.992,14          | 121.261,00                | -83.363,80           | -72,95                    |
| <b>-903.765,95</b> | <b>-850.890,00</b> | <b>-734.010,44</b> | <b>1.659.787,68</b>       | <b>-1.989.073,64</b> | <b>-574.479,99</b>        |

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3

| Regnskab<br>2018   | Budget<br>2018     | Regnskab<br>2017   | -- Regnskab 2018 heraf -- |                  |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -51.631,82         | -47.500,00         | -98.469,82         | 93.032,21                 | 0,00             | -144.664,03               |
| -110.552,59        | -36.500,00         | -25.064,38         | 91.609,00                 | 0,00             | -202.161,59               |
| 13.792,16          | -50.500,00         | -50.521,02         | 103.824,03                | 0,00             | -90.031,87                |
| <b>-148.392,25</b> | <b>-134.500,00</b> | <b>-174.055,22</b> | <b>288.465,24</b>         | <b>0,00</b>      | <b>-436.857,49</b>        |

I alt

## Formål

|   | Regnskab             | Budget               | Regnskab             | -- Regnskab 2018 heraf -- |                    |                       |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|   | 2018                 | 2018                 | 2017                 | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> |                      |                      |                      |                           |                    |                       |
| 60 Fælles formål                          | -335.147,99          | -230.142,00          | -276.979,57          | 80,00                     | 0,00               | -335.227,99           |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget          | -194.232,47          | -242.032,00          | -207.845,62          | 10.600,00                 | -150.933,18        | -53.899,29            |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder      | -263.779,25          | -295.000,00          | -304.035,85          | 0,00                      | -100.818,72        | -162.960,53           |
| 63 Bygning                                | 0,00                 | -25.800,00           | 0,00                 | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| 64 Økonomi                                | -179.638,93          | -194.300,00          | -175.685,40          | 0,00                      | -177.532,93        | -2.106,00             |
| 65 Personregistrering - civil             | -113.550,46          | -169.500,00          | -112.386,41          | 0,00                      | -113.388,46        | -162,00               |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)  | -122.858,50          | -119.328,00          | -148.104,47          | 0,00                      | 0,00               | -122.858,50           |
| <b>I alt</b>                              | <b>-1.209.207,60</b> | <b>-1.276.102,00</b> | <b>-1.225.037,32</b> | <b>10.680,00</b>          | <b>-542.673,29</b> | <b>-677.214,31</b>    |

|  | Regnskab         | Budget      | Regnskab          | -- Regnskab 2018 heraf -- |               |                       |
|--|------------------|-------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|  | 2018             | 2018        | 2017              | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| <b>7 Finansielle poster</b>                |                  |             |                   |                           |               |                       |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 7.409,40         | 0,00        | 8.852,01          | 7.409,40                  | 0,00          | 0,00                  |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 939,14           | 0,00        | 939,14            | 939,14                    | 0,00          | 0,00                  |
| 76 Momsregulering                          | 1.862,08         | 0,00        | -25.009,42        | 1.862,08                  | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                               | <b>10.210,62</b> | <b>0,00</b> | <b>-15.218,27</b> | <b>10.210,62</b>          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           |

|                              | Regnskab           | Budget      | Regnskab          | -- Regnskab 2018 heraf -- |               |                       |
|------------------------------|--------------------|-------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                              | 2018               | 2018        | 2017              | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| <b>8 Anlægsramme</b>         |                    |             |                   |                           |               |                       |
| 80 Kirkebygning              | -383.434,37        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00          | -383.434,37           |
| 81 Sognegård                 | -1.044.744,70      | 0,00        | -55.210,00        | 0,00                      | 0,00          | -1.044.744,70         |
| 83 Kirkegård                 | 0,00               | 0,00        | -100.535,75       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 92 Ligningsbeløb anlæg       | 0,00               | 0,00        | 480.000,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 810.000,00         | 0,00        | 0,00              | 810.000,00                | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                 | <b>-618.179,07</b> | <b>0,00</b> | <b>324.254,25</b> | <b>810.000,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>-1.428.179,07</b>  |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |              | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|--------------|---|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi   |   |
| 3 AQ, Godthåbsvej 2         |       | 4.350.000,00              | 1.537.600,00 | Præstebolig                                 |
| 773 M Sankt Ib's Vej 9      |       | 4.050.000,00              | 1.617.200,00 | Præstebolig                                 |
| 33 BR Møllehusvej 83        |       | 2.850.000,00              | 885.400,00   | Præstebolig                                 |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
|                             |       |                           |              |   |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 11.250.000,00             |              |   |

## Bilag 2: Kollektregnskab

|                       | Beløb     |
|-----------------------|-----------|
| Bibelselskabet        | 49,00     |
| Kirkens Korshær       | 2.762,75  |
| Spedalskhedsmissionen | 1.603,50  |
| Missionsprojektet     | 4.390,75  |
| Folkekirkens Nødhjælp | 7.051,50  |
| KFUM & K              | 211,00    |
| Børnesagens Fællesråd | 375,75    |
|                       |           |
| I alt                 | 16.444,25 |
|                       |           |
| Menighedsplejen       | 11.021,00 |