

ÅRSREGNSKAB 2018

for Højelse Sogns Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7218

CVR-nr. 68888417

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 Højelse 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 Højelse Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Højelse 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 28. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Af overskud er hensat 60.000 kr til opsparing til flygel, 135.000 kr er hensat til merudgifter af nyt lydanlæg i Ølby Kirke, (I anlæg 2018 - udført og afsluttet i 2019)jf. resultatdisponering.

Kollektregnskab: Bilag 2-1, 2-2 og 2-5 vedrører indsamling i Ølby kirke. Bilag 2-3 og 2-4 vedrører indsamling i Højelse kirke.

Der er difference mellem indsamlet beløb til Ølby menighedspleje mellem kollektregnskab (kr. 312,50) og menighedsplejens regnskab (kr 7.412)

Dette skyldes dels at menighedsplejen har egen indsamlingsbøsse i kirken som ikke indgår i kirkens kollektregnskab, og dels at det beløb, der er indsamlet ved kollekt i kirken, sidste søndag i måneden, i de fleste måneder er videregivet direkte til menighedsplejen, uden at gå indover kollektregnskabet.

Der ændres på denne procedure senest fra 01.04.2019

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde indenfor Højelse-Lellinge pastorat:

Fælles personale for Højelse kirke og Lellinge kirke - aftalt fordeling: 60/40.

Fælles kirkekontor for Højelse sogn og Lellinge sogn - aftalt fordeling: 89/11.

Fælles arrangementer i Højelses sogns sognegård (Margrethegården) - aftalt fordeling: 60/40

Løn mellemregningen afregnes kvartalsvis, og mellemværende udlignes periodevis.

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	6.580.910,04	6.580.910,00	6.429.300,00
Øvrig drift i alt	-6.352.734,50	-6.580.910,00	-6.301.883,81
2 Kirkebygning og sognegård	-1.394.088,08	-1.474.310,00	-1.499.266,43
Indtægter	0,00	12.000,00	0,00
Udgifter, løn	-656.617,59	-629.900,00	-624.178,12
Udgifter, øvrig drift	-737.470,49	-856.410,00	-875.088,31
3 Kirkelige aktiviteter	-2.599.996,86	-2.895.700,00	-2.543.470,84
Indtægter	141.093,80	93.100,00	167.798,26
Udgifter, løn	-2.204.060,08	-2.307.300,00	-2.138.782,46
Udgifter, øvrig drift	-537.030,58	-681.500,00	-572.486,64
4 Kirkegård	-864.519,26	-896.400,00	-1.051.795,02
Indtægter	323.236,31	302.400,00	318.653,25
Udgifter, løn	-754.003,11	-746.100,00	-766.939,24
Udgifter, øvrig drift	-433.752,46	-452.700,00	-603.509,03
5 Præstebolig mv.	-94.506,75	-66.100,00	-59.573,68
Indtægter	173.982,00	183.600,00	177.125,88
Udgifter, løn	-36.855,96	-30.500,00	-30.755,75
Udgifter, øvrig drift	-231.632,79	-219.200,00	-205.943,81
6 Administration og fællesudgifter	-1.370.140,39	-1.248.400,00	-1.155.262,92
Indtægter	15.979,57	0,00	1.089,06
Udgifter, løn	-728.282,33	-691.900,00	-612.535,51
Udgifter, øvrig drift	-657.837,63	-556.500,00	-543.816,47
7 Finansielle poster	-29.483,16	0,00	7.485,08
A Resultat af drift	228.175,54	0,00	127.416,19
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	975.000,00	975.000,00	210.650,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-43.331,25	-975.000,00	329.725,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-47.292,69
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-15.781,25	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	915.887,50	0,00	493.082,31
C Resultatopgørelse	1.144.063,04	0,00	620.498,50

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-468.860,43	321.831,58	-147.028,85
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-163.066,55	0,00	-163.066,55
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-912.083,04	0,00	-912.083,04
741110 Menighedsrådets frie midler	-714.726,85	-33.006,62	-747.733,47
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	117.000,00	-1.237.888,00	-1.120.888,00
741150 Frie midler - Præstegård H	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741151 Frie midler - opsparing flygel	-40.000,00	-60.000,00	-100.000,00
741152 Frie midler - opsparing lydanlæg	0,00	-135.000,00	-135.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.144.063,04	1.144.063,04	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-130.014,92	0,00	-130.014,92

Resultatdisponering Højelse 2018

Overskud	(1.144.063,04)
Opsparing Lyd	135.000,00
Opsparing Flygel	60.000,00
Videreførte anlægsmidler	1.237.888,00
Frigivet opsparing	(321.831,58)
	(33.006,62)

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
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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.840.248,70	1.625.610,37
17.358,25	47.061,39
446.219,38	318.764,70
163.066,55	163.066,55
1.213.604,52	1.096.717,73
0,00	0,00
1.982.094,60	3.226.441,59
1.373.205,80	2.949.081,82
468.860,43	147.028,85
130.014,92	130.014,92
10.013,45	316,00
3.822.343,30	4.852.051,96

-2.361.751,79	-3.505.814,83
-468.860,43	-147.028,85
-163.066,55	-163.066,55
-912.083,04	-912.083,04
-130.014,92	-130.014,92
-714.726,85	-747.733,47
117.000,00	-1.120.888,00
-90.000,00	-285.000,00
-1.213.604,52	-1.096.717,73
-1.213.604,52	-1.096.717,73
0,00	0,00
-246.986,99	-249.519,40
-192.741,28	-353.671,70
-54.245,71	104.152,30
-3.822.343,30	-4.852.051,96

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.580.910,04	6.580.910,00	6.429.300,00	6.580.910,04	0,00	0,00
6.580.910,04	6.580.910,00	6.429.300,00	6.580.910,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-369.009,32	-468.510,00	-474.561,13	0,00	-164.853,01	-204.156,31
-124.336,37	-132.000,00	-82.694,93	0,00	0,00	-124.336,37
-900.682,39	-868.400,00	-941.410,37	0,00	-491.764,58	-408.917,81
-60,00	-5.400,00	-600,00	0,00	0,00	-60,00
-1.394.088,08	-1.474.310,00	-1.499.266,43	0,00	-656.617,59	-737.470,49

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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
-113.743,39	-150.000,00	-145.025,27	0,00	-113.743,39	0,00
-1.062.879,08	-1.144.800,00	-997.389,96	7.085,60	-909.734,41	-160.230,27
-392.526,59	-446.000,00	-429.183,85	0,00	-329.166,46	-63.360,13
-365.062,97	-462.600,00	-340.660,14	133.008,20	-307.655,22	-190.415,95
-159.567,36	-168.200,00	-187.888,27	0,00	-82.627,93	-76.939,43
-234.505,09	-233.500,00	-220.909,70	1.000,00	-207.773,35	-27.731,74
-211.884,50	-235.000,00	-185.651,67	0,00	-197.773,75	-14.110,75
-58.027,88	-53.800,00	-34.961,98	0,00	-55.585,57	-2.442,31
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.599.996,86	-2.895.700,00	-2.543.470,84	141.093,80	-2.204.060,08	-537.030,58

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-843.974,85	-875.100,00	-1.017.481,46	322.736,31	-754.003,11	-412.708,05
-20.544,41	-21.300,00	-34.313,56	500,00	0,00	-21.044,41
-864.519,26	-896.400,00	-1.051.795,02	323.236,31	-754.003,11	-433.752,46

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
-70.487,73	1.800,00	-12.994,68	79.848,84	-4.743,00	-145.593,57
-24.019,02	-67.900,00	-46.579,00	94.133,16	-32.112,96	-86.039,22
-94.506,75	-66.100,00	-59.573,68	173.982,00	-36.855,96	-231.632,79

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-320.175,27	-303.400,00	-227.386,87	15.979,57	-13.799,83	-322.355,01
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-123.446,61	-135.900,00	-128.929,49	0,00	-73.162,79	-50.283,82
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-100.563,04	-98.400,00	-122.774,81	0,00	-15.764,53	-84.798,51
63 Bygning	-38.837,27	-58.800,00	-40.895,56	0,00	-16.129,94	-22.707,33
64 Økonomi	-357.308,22	-275.500,00	-295.075,04	0,00	-299.929,63	-57.378,59
65 Personregistrering - civil	-60.837,34	-44.300,00	-47.839,37	0,00	-59.641,65	-1.195,69
66 Personregistrering - kirkelig	-256.369,67	-189.100,00	-159.030,94	0,00	-251.586,96	-4.782,71
67 Efteruddannelse	-52.976,75	-48.000,00	-56.493,24	0,00	1.733,00	-54.709,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-59.626,22	-95.000,00	-76.837,60	0,00	0,00	-59.626,22
I alt	-1.370.140,39	-1.248.400,00	-1.155.262,92	15.979,57	-728.282,33	-657.837,63

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-10.216,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.216,86
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.630,66	0,00	1.630,66	1.630,66	0,00	0,00
76 Momsregulering	-20.896,96	0,00	5.854,42	0,00	0,00	-20.896,96
I alt	-29.483,16	0,00	7.485,08	1.630,66	0,00	-31.113,82

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-43.331,25	-975.000,00	329.725,00	0,00	0,00	-43.331,25
83 Kirkegård	0,00	0,00	-47.292,69	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-15.781,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.781,25
92 Ligningsbeløb anlæg	975.000,00	975.000,00	210.650,00	975.000,00	0,00	0,00
I alt	915.887,50	0,00	493.082,31	975.000,00	0,00	-59.112,50

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
1 A , Højelse	7589	1.350.000,00	969.100,00	Præstebolig, Højelsevej 10B
19 AX , ØLBY	1170	2.150.000,00	806.700,00	Præstebolig, Nyvej 49
Ejendomsværdi i alt		3.500.000,00		

Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		Kr.	Øre		Dato	Kr.	Øre	
1/18	Det danske bibelsels.	55		Boysen				
1/18	—	184						
1/18	Epilepsihosp. Filadelf.	171,8	50					
2/1	Blå kors	234		Boysen				
2/1	Blå kors	234						
1/2	Blå kors	213						
18/2	Blå kors	149		Boysen				
4/3	KIRKENS KØRSTER	62						
18/3	KIRKENS KØRSTER	85						
15/4	KIRKENS KØRSTER	160						
27/4	BØRNESAGENS FÆLLESRÅD	105		Boysen				
28/4	BØRNESAGENS FÆLLESRÅD	50						
10/5	BØRNESAGENS FÆLLESRÅD	250						
12/5	BØRNESAGENS FÆLLESRÅD	50		Boysen				
13/5	TIVERCULTURELT CENTER	70						
1/7	KFOM SOCIALT A.	20						
1/7	TIVERCULTURELT CENTER: 24/6	102		Boysen				
	20/5	174						
	27/5	416						
	3/6	124,50						

Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		Kr.	Øre		Dato	Kr.	Øre	
15/7	KFUM SOCIALE ARBEJDER	208		<i>dyh</i> <i>Bojsen</i>				
11/8	KFUM SOC. ARB.	205		<i>dyh</i> <i>Bojsen</i>				
9/9	MOLTRUP OPT.	116						
16/9	KOLLEKT ELBY/MP	100		<i>dyh</i> <i>Bojsen</i>				
28/10	—	2250						
04/11	EPILEPSI HOSP. F.	190		<i>dyh</i> <i>Bojsen</i>				
7/11	DET DANSKE BIBELS.	175	50					
25/11	EPILEPSI HOSP. F.	278	50	<i>dyh</i> <i>Bojsen</i>				

Kollekt Højelse

2018

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Ann
		Kr.	Øre		Dato	Kr.	Øre	
1/1 - 28/2	Folkekirken Nødhjælp			Luv.				
			284,-					
1/3 - 30/4	Kirkens Korsher			Luv				
			263,-					
1/5 - 30/6	Tværkulturelt Center			Luv				
			270,-					
1/7 - 31/8	KFUM's Sociale arbejde i DK			Luv				
			76,50					
1/9 - 31/10	Møltrup Optæjlsesstjern			Luv				
			110,50					
1/11 23/12	Kolonien Filadelfia			Luv				
			187,50					

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			A
		Kr.	Øre		Dato	Kr.	Øre	
24+ 25/ 12	Bomesager Fellesråd			<i>[Signature]</i>				
			144450					
	Jalt		263600					

Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		Kr.	Øre		Dato	Kr.	Øre	
24/12-18	Børnesagens Fællesråd Kollekt I	1272	50	Børnemarket Mette Pann Henningsen				
24/12-18	Børnesagens Fællesråd Kollekt II	1292	50	Børnemarket Mette Pann Henningsen				
24/12-18	Børnesagens Fællesråd Kollekt III	572	50	Børnemarket Mette Pann Henningsen				
25/12-18	Børnesagens Fællesråd	50	00	Børnemarket Mette Pann Henningsen				

Årsregnskab 2018 for Menighedsplejen i Højelse Kirke

	Indtægter	Udgifter
Diverse salg	905,00	
Donation	10.982,50	
Indtægter Julemarked	13.776,50	
Lokalhistorisk	50,00	
Udgifter materialer ,gløgg		5.761,31
Gave/blomster		265,00
Annonce (skyldig 2017)		1.487,00
Gebyrer bank 2018+2019		45,00
Udbetalt legater		4.000,00
<u>Julehjælp + rådighedsbeløb</u>		<u>6.800,00</u>
I alt	25.714,00	18.358,31
<u>Årets resultat</u>		<u>7.355,69</u>
I alt	25.714,00	25.714,00
Status:		
Kassebeholdning pr. 1.1. 2018	436,00	
Bank pr. 1.1. 2018	14.322,20	
<u>Årets resultat</u>	<u>7.355,69</u>	
I alt	22.113,89	
Kassebeholdning pr.31.12.2018	1.354,50	
Bank pr.31.12.2018	20.759,39	
I alt	22.113,89	

Bilag og regnskab gennemgået og godkendt

den 10/1 2019

Bente Grubbe Hansen
Kasserer Bente Grubbe Hansen

Birthe Danholm
Revisor Birthe Danholm

Regnskab 2018 for Menighedsplejen Ølby

Indtægter

Indsamling ved koncerter, foredrag og julearrangement	22.900
Donationer	88.300
Kollekter	7.412
Gaver	24.000
Kirkefrokost	815
Salg af telefon	735
	<u>144.162</u>

Udgifter

Kræmmermarked	113
Værdig trængende	72.953
Konfirmationshjælp	2.000
Julehjælp	59.300
Annoncer	1.007
Bankgebyr	100
Kontigent, Menighedspleje	1.100
	<u>136.573</u>

Beholdning 1.1.18	11.354
Indtægter	144.162
Udgifter	-136.573
Beholdning pr. 31.12.18	<u>18.943</u>

Beholdninger 31.12.2018	
Bank	15.395
Kontantkasse	3.548
I alt	<u>18.943</u>

Kassere

Adolf Petersen

~~Bestyrelsen~~

Formand

Bojsen

Revisor

se side 2

Revisorpåtegning

Revisorpåtegningen omfatter årsregnskabet for 1. januar 2018 til 31. december 2018 for Ølby Kirkes Menighedspleje.

Som revisor, valgt på årsmødet, har jeg revideret regnskabet. Kassereren har forestået den daglige bogføring. Dette giver ikke anledning til bemærkninger.

På grund af præstens tavshedspligt, fremgår navn på modtager ikke af bilag, der vedrører udbetalinger til værdigt trængende og julehjælp, men sognepræst Ruth Boysen er i besiddelse af liste over modtagere i sit private arkiv.

Køge, 22. februar 2019



Liselotte Nyboe