

ÅRSREGNSKAB 2018

for Haslev Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7379

CVR-nr. 63771511

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 Haslev 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 Haslev Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Haslev 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 10. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Bevægelser på driftsrammen 2018

Oversigt over disponeringer vedr. de frie midler stort kr. 2.181.950,48

	Disponering 2017	Disponering 2018
Færdiggørelse af Kirkehuset - akustik problemer	kr. 200.000,00	kr. 80.000,00
Udsat fra 2015 - Ventilationsanlæg - under Haslev Kirke		
- Ovenstående konverteret til nyt lyd anlæg i kirkehuset	kr. 75.000,00	kr. -
Udsat fra 2015 - nye borde og stole - mødelokalet	kr. 45.000,00	kr. 65.000,00
Provstesyn - stige til øverste tårn	kr. 31.000,00	kr. -
Dræn på kirkegården / anlæggelse af materialeplads	kr. 150.000,00	kr. 150.000,00
Køb af 100 salmer / undervisningsmaterialer	kr. 8.000,00	kr. -
Haslev Kirke - Lodrette fuger udskræbes (budget 2016) Provstesyn	kr. 50.000,00	kr. 50.000,00
Kirkegården - fældning af træer	kr. 56.000,00	kr. -
Orgel - Rensning, delvis omgarnering og let omintonering	kr. 192.750,00	kr. -
Ny ladvogn -til kirkegården		
- Konverteres til indkøb af bil + overskud 2017 formål 4xxx	kr. 232.496,28	kr. -
Tidligere disponeringer overført til ny præstebolig	kr. 623.610,59	kr. 623.610,59
Tidligere disponeringer overført til tilbygning til Kirkehuset	kr. 518.093,61	kr. 566.645,01
I alt ønsker vi at disponere over	kr. 2.181.950,48	kr. 1.535.255,60

Samarbejder med følgende menighedsråd (Entreprenør model)

Bråby sogn - passer kirkegården, opkræves 1 gang årligt
Freerslev sogn - passer kirkegården, opkræves 1 gang årligt
Teestrup sogn - passer kirkegården, opkræves 1 gang årligt
Øde Førslev sogn - passer præstegårdshaven, opkræves 1 gang årligt

Budget 2018	Regnskab 2018
(Indtægter)	
kr. 150.000,00	kr. 188.122,50
kr. 115.000,00	kr. 100.527,50
kr. -	kr. 433.920,00
kr. 30.000,00	kr. 39.900,00
kr. 295.000,00	kr. 762.470,00

Der er i vinteren 2018, indgået kontrakt med Teestrup om pasning af deres kirkegård på fuldtid. Tidligere har vi kun hjulpet til efter behov.

Note 2

21) Kirkebygning

Samlet set har der været mindre udgift på Kirkebygning,	kr. 34.998,19
Heraf mindre lønudgift	kr. 3.784,83
Heraf mindre udgift til vedligeholdelse af kirkebygningen	kr. 168.068,92
Merudgift til vedligeholdelse af inventar	kr. -211.073,75
Heraf mindre udgift til anskaffelser	kr. 54.274,37
Heraf mindre udgift til drift og rengøring m.v.	kr. 19.943,82

22) Inventar

Mindre udgift	kr. 35.384,37
Heraf mindre udgift til anskaffelser	kr. 35.384,37

23) Sognegård

Der har været en merudgift som blandt andet skyldes nedenstående:	kr. -306.551,49
Heraf mindre lønudgift	kr. 2.434,05
Heraf merudgift til vedligeholdes og anskaffelser	kr. -341.891,66
Heraf besparelse på el-og varme m.v.(Kirkehuset og Bindingsværkshuset)	kr. 12.883,48
Heraf mindre udgift til øvrig drift	kr. 20.022,64

25) Tjenestlige lokaler i præstegård

Mindre udgift p.g.a. ny præst og præstebolig	kr. 16.354,77
---	----------------------

Note 3

Kirkelige aktiviteter

Samlet set har der været en mindre udgift på	kr. 198.152,88
Gudstjenester og kirkelige handlinger har haft en mindre udgift på	kr. 74.498,52
Kirkelig undervisning har haft en mindre udgift	kr. 25.425,64
Diakonal virksomhed har haft en mindre udgift (primært på lønningerne)	kr. 75.552,01
Kommunikation har haft en merudgift	kr. -3.418,02
Kirkekor og korrejse har samlet haft en mindre udgift	kr. 65.784,63
Kirkekoncerter har haft en mindre udgift	kr. 17.529,14
Fordrags-og mødevirksomhed haft en merudgift på (primært på lønningerne)	kr. -57.419,04
Kontingent DSUK	kr. 200,00

Note 4

Haslev Kirkegård

Samlet set har der været en merudgift på	kr. -376.956,16
Merudgift på lønninger (1 gartner til Teestrup)	kr. -286.787,23
Merindtægt for salg af ydelser på egen kirkegård (kontrakt - Teestrup)	kr. 550.496,76
Øvrige konti merudgifter (køb og vedl. af maskiner & træfældning)	kr. -640.665,69

Note 5**Præsteboliger**

Samlet set har der været en **merudgift** på

Kirkepladsen 1 tegner sig for

Ringstedvej 57 for

Højskolevej 8 for

Fælles udgifter (snerydning, græsklipning m.v.)

Midlertidig præstebolig (Allegade 56)

Kirkepladsen 10, de sidste opgørelser

kr.	-108.223,69
------------	--------------------

kr.	-54.363,43
-----	------------

kr.	35.251,27
-----	-----------

kr.	35.113,48
-----	-----------

kr.	5.317,41
-----	----------

kr.	-121.771,63
-----	-------------

kr.	-7.770,79
-----	-----------

Note 6**Administration og fællesudgifter**

Merudgift som fordeles således

Fælles formål (merudgift til bla. IT)

Menighedsrådet - mindre udgift

Personale - merudgift (ansættelse af ny præst & IT udstyr)

Bygning merudgift

Økonomi - merudgift

Personregistrering - civil merudgift (iht. KM's opgørelse af tid)

Personregistrering - kirkelig mindre udgift (iht. KM's opgørelse af tid)

Efteruddannelse - mindre udgift

Forsikring

kr.	-47.809,81
------------	-------------------

kr.	-10.437,59
-----	------------

kr.	24.607,64
-----	-----------

kr.	-53.138,45
-----	------------

kr.	-1.268,54
-----	-----------

kr.	-5.811,77
-----	-----------

kr.	-24.372,76
-----	------------

kr.	14.153,74
-----	-----------

kr.	8.458,00
-----	----------

kr.	-0,08
-----	-------

Note 7**Finansielle poster**

Merudgift, primært p.g.a. af momsreguleringen (Jf. KM's ny vejledning)

kr.	-91.873,45
------------	-------------------

Resultat af driftsformål 2018

-646.524,39

Haslev menighedsråd har i 2018 fået udført en del opgaver:

- * Omfattende rensning og omtoning af orgelet
- * Ny trappe til øverste etage i klokketårn
- * Opgradering af lydanlæg i kirkehuset
- * Forbedring af akustikken i kirkehuset
- * Ny bil til kirkegårdens udkørende virksomhed
- * Fældning af birketræer på kirkegården

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	7.516.663,00	7.516.663,00	7.508.404,00
Øvrig drift i alt	-8.161.858,65	-7.516.663,00	-6.901.840,57
2 Kirkebygning og sognegård	-1.658.124,36	-1.438.300,00	-1.205.399,15
Indtægter	80,00	1.500,00	1.100,00
Udgifter, løn	-609.481,08	-632.800,00	-579.852,16
Udgifter, øvrig drift	-1.048.723,28	-807.000,00	-626.646,99
3 Kirkelige aktiviteter	-2.493.252,09	-2.691.200,00	-2.536.775,50
Indtægter	169.769,10	202.300,00	341.340,63
Udgifter, løn	-2.100.854,59	-2.236.800,00	-2.065.370,31
Udgifter, øvrig drift	-562.166,60	-656.700,00	-812.745,82
4 Kirkegård	-2.169.772,81	-1.792.800,00	-1.487.698,92
Indtægter	1.768.390,17	1.269.500,00	1.655.298,04
Udgifter, løn	-2.847.810,87	-2.561.300,00	-2.432.093,24
Udgifter, øvrig drift	-1.090.352,11	-501.000,00	-710.903,72
5 Præstebolig mv.	-235.166,07	-126.900,00	-35.672,34
Indtægter	221.879,46	269.000,00	373.517,47
Udgifter, løn	-62.719,64	-43.400,00	-42.082,84
Udgifter, øvrig drift	-394.325,89	-352.500,00	-367.106,97
6 Administration og fællesudgifter	-1.298.928,87	-1.251.223,00	-1.384.625,20
Indtægter	-4.289,48	3.000,00	8.443,00
Udgifter, løn	-737.143,97	-717.700,00	-815.103,47
Udgifter, øvrig drift	-557.495,42	-536.523,00	-577.964,73
7 Finansielle poster	-306.614,45	-216.240,00	-251.669,46
A Resultat af drift	-645.195,65	0,00	606.563,43
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-37.342,25	0,00	-24.449,45
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	2.205.900,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.241.772,00	1.241.772,00	2.974.830,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-307.223,40	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-702.687,39	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	194.518,96	1.241.772,00	5.156.280,55
C Resultatopgørelse	-450.676,69	1.241.772,00	5.762.843,98

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-9.061.027,67	3.253.153,04	-5.807.874,63
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-421.864,57	-2.205.900,00	-2.627.764,57
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-523.000,00	0,00	-523.000,00
721150 Langfristet gæld	14.906.902,40	-1.243.271,23	13.663.631,17
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.181.950,48	646.694,88	-1.535.255,60
742010 Årsafslutningskonto	450.676,69	-450.676,69	0,00

Forklaring af Resultatdisponeringen pr. 31-12-2018:

Før disponering: Disponering: Efterdisponering:

742010 Årsafslutning (= Resultatopgørelse side E-1)	450.676,69	-450.676,69	-
Dette tal skal fordeles på de øvrige konti			
721110 Opsparing til anlæg	-9.061.027,67	3.253.153,04	-5.807.874,63
- Opsparing - Tilbygning Kirkehuset		307.223	
- Opsparing - Ny præstebolig - Kirkepladsen 1		702.687	
- Opsparing - Salg af "Det gule Hus" Kirkepl. 10		2.205.900	
- Opsparing - Negative renter		37.342	
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-421.864,57	-2.205.900,00	-2.627.764,57
- Salgsum indsat i stiftet - salg af det gule hus		-2.205.900,00	
- Andet indlån med rente	-12.818		
- Ekspropriationserstatninger	-6.146		
- Grundbyrdeafløsning	-3.000		
- Salgssummer	-187.031		
- Tiendeafløsning	-212.869		
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-523.000	-	-523.000,00
721150 Langfristet gæld	14.906.902,40	-1.243.271,23	13.663.631,17
- Stifts lån, Kirkehuset	14.906.902		
- Afdrag på stiftslån		-1.243.271	
- Skyldigt pr. 31-12-2017			13.663.631
741110 Frie midler (kirkens egenkapital)	-2.181.950,48	646.694,88	-1.535.255,60
- Kirkens egenkapital	-2.181.950		-1.535.256
- Resultat af drift		645.196	
- Difference mellem bevilling og afdrag på lån		1.499	

OBS! Minus fortegn er lig med positive kapital, plus fortegn er lig med gæld.

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
9.158.606,33	11.840.405,37
57.989,55	563.712,05
-7.670,79	-93.645,76
421.864,57	2.627.764,57
8.686.423,00	8.742.574,51
0,00	0,00
11.881.702,50	7.454.869,87
9.061.027,67	5.807.874,63
2.817.531,83	1.641.479,74
3.143,00	5.515,50
21.040.308,83	19.295.275,24

2.719.059,68	3.169.736,37
-9.061.027,67	-5.807.874,63
-421.864,57	-2.627.764,57
-523.000,00	-523.000,00
14.906.902,40	13.663.631,17
-2.181.950,48	-1.535.255,60
-8.686.423,00	-8.742.574,51
-8.686.423,00	-8.742.574,51
-14.906.902,40	-13.663.631,17
-14.906.902,40	-13.663.631,17
-166.043,11	-58.805,93
-109.245,55	-35.588,60
-30.100,00	-30.100,00
-26.697,56	6.882,67
-21.040.308,83	-19.295.275,24

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
7.516.663,00	7.516.663,00	7.508.404,00	7.516.663,00	0,00	0,00
7.516.663,00	7.516.663,00	7.508.404,00	7.516.663,00	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
-586.943,04	-622.000,00	-384.957,22	0,00	-190.949,31	-395.993,73
-4.615,63	-40.000,00	-12.632,70	0,00	0,00	-4.615,63
-1.052.920,46	-746.300,00	-789.644,11	80,00	-404.886,54	-648.113,92
-13.645,23	-30.000,00	-18.165,12	0,00	-13.645,23	0,00
-1.658.124,36	-1.438.300,00	-1.205.399,15	80,00	-609.481,08	-1.048.723,28

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
-1.068.490,54	-1.142.800,00	-1.045.689,47	3.076,80	-941.622,57	-129.944,77
-179.307,18	-204.700,00	-208.714,37	8.000,00	-140.399,05	-46.908,13
-89.367,47	-164.900,00	-80.963,01	9.936,00	-68.170,42	-31.133,05
-333.264,94	-329.900,00	-306.653,58	13.000,00	-217.295,42	-128.969,52
-260.098,53	-325.800,00	-328.024,00	0,00	-249.342,52	-10.756,01
-270.736,02	-288.300,00	-287.228,94	68.142,50	-267.218,72	-71.659,80
-290.187,41	-232.800,00	-277.702,13	67.613,80	-216.805,89	-140.995,32
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.493.252,09	-2.691.200,00	-2.536.775,50	169.769,10	-2.100.854,59	-562.166,60

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.087.151,39	-1.993.800,00	-1.785.001,57	998.881,78	-2.081.265,47	-1.004.767,70
-133.716,99	-101.000,00	-106.234,85	7.038,39	-119.777,14	-20.978,24
51.095,57	302.000,00	403.537,50	762.470,00	-646.768,26	-64.606,17
-2.169.772,81	-1.792.800,00	-1.487.698,92	1.768.390,17	-2.847.810,87	-1.090.352,11

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-38.124,97	-43.400,00	-37.049,09	0,00	-38.051,30	-73,67
-82.363,43	-28.000,00	-48.017,28	2.252,80	-22.800,00	-61.816,23
4.251,27	-31.000,00	-13.264,88	78.343,49	-621,75	-73.470,47
10.613,48	-24.500,00	8.921,12	93.283,17	-1.246,59	-81.423,10
-121.771,63	0,00	-9.150,00	48.000,00	0,00	-169.771,63
-7.770,79	0,00	62.887,79	0,00	0,00	-7.770,79
-235.166,07	-126.900,00	-35.672,34	221.879,46	-62.719,64	-394.325,89

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-394.745,71	-384.400,00	-404.753,01	0,00	-142.538,31	-252.207,40
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-201.672,00	-226.280,00	-244.475,92	0,00	-130.156,33	-71.515,67
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-216.780,55	-163.600,00	-203.182,69	392,00	-132.153,58	-85.018,97
63 Bygning	-53.325,38	-52.100,00	-63.267,95	0,00	-52.861,72	-463,66
64 Økonomi	-168.299,87	-162.446,00	-178.196,93	-7.681,48	-136.154,02	-24.464,37
65 Personregistrering - civil	-105.927,80	-81.600,00	-98.494,03	0,00	-105.635,53	-292,27
66 Personregistrering - kirkelig	-41.838,48	-56.000,00	-47.790,09	3.000,00	-44.838,48	0,00
67 Efteruddannelse	-27.542,00	-36.000,00	-28.240,75	0,00	7.194,00	-34.736,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-88.797,08	-88.797,00	-116.223,83	0,00	0,00	-88.797,08
I alt	-1.298.928,87	-1.251.223,00	-1.384.625,20	-4.289,48	-737.143,97	-557.495,42

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-218.958,69	-220.458,00	-240.212,53	0,00	0,00	-218.958,69
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-14.786,72	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	2.806,51	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	12.980,97	4.218,00	4.218,64	12.980,97	0,00	0,00
76 Momsregulering	-100.636,73	0,00	-3.695,36	0,00	0,00	-100.636,73
I alt	-306.614,45	-216.240,00	-251.669,46	12.980,97	0,00	-319.595,42

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
81 Sognegård	-307.223,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-307.223,40
85 Præsteboliger	-702.687,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-702.687,39
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-37.342,25	0,00	-24.449,45	-37.342,25	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	2.205.900,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.241.772,00	1.241.772,00	2.974.830,00	1.241.772,00	0,00	0,00
I alt	194.518,96	1.241.772,00	5.156.280,55	1.204.429,75	0,00	-1.009.910,79

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	
Haslev By 16 AO	1205	2.100.000,00	470.000,00	Præstebolig - Ringstedvej 57
Haslev By 11 GB	3601	3.850.000,00	1.359.100,00	Præstebolig - Kirkepladsen 1
Haslev By 2a	1094	3.950.000,00	852.000,00	Kirkehuset, Kirkepladsen 8A
Haslev By 18gt	1276	1.950.000,00	197.800,00	Præstebolig - Højskolevej 8
Ejendomsværdi i alt		11.850.000,00		

Kollekt 2018

Bibelselskabet	468,00
Cafe Paraplyen	40.254,00
Danmission	2.459,50
Dansk Flygtningehjælp	1.297,00
DSUK	1.209,50
Emmaus	3.681,50
FDF internationale projekt	754,00
Folkekirkens Nødhjælp	7.365,50
Folkekirkens Nødhjælp - via lysgloben	1.041,50
KFUK's sociale arbejde	1.156,50
KFUM's' soldatermission	439,00
KFUM og KFUK	1.171,50
Kirkeligt Centrum	628,00
Kirkens Korshær	4.898,50
DKG	295,00
Kristeligt forbund for studerende	300,00
Mission Afrika	1.093,00
Provstiprojekt	3.692,50
Samvirkende menighedsplejer	5.565,50
Tværkulturelt Center incl. Freerslev	440,00
Venskabsmenigheden	30.421,50
Y-mens region	560,50
Julehjælp (kollekt)	9.333,00
Areopagos	270,00
I alt indsamlet	<u>118.795,00</u>