

ÅRSREGNSKAB 2018

for Ølstykke Sogns Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Egedal Kommune

Myndighedskode 7409

CVR-nr. 22121219

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 Ølstykke Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Ølstykke Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ølstykke Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger

herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.



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

Hellerup, den 13. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søborg', is written over a faint, light blue grid background.

René Søborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Opgørelse over bevægelser på Menighedsrådets frie midler:	
Menighedsrådets frie midler 31.12.2017	84.810
Menighedsrådets frie midler 31.12.2017 - Afgrænsede projekter	338.000
Årets resultat ifølge regnskab	-26.217
Frie midler - Afgrænsede projekter	-396.500
I alt frie midler pr. 31.12.2018	93

Ølstykke Menighedsråd har brugt størstedelen af de afgrænsede projekter under de frie midler i årsregnskab 2017 og man ville derfor kunne forvente et stort underskud på driften.

Det meget lille underskud på driftrammen skyldes bl.a. dels et antal projekter, der grundet tidsnød og personalesituation ikke blev gennemført i 2018 dels for sent indhentede tilbud på enkelte delprojekter samt en meget stram styring for at være sikker på, at der ville være de fornødne midler til udbedringer af kritiske forhold samt til nyansættelser af personale

Der henvises til forklaringer til resultatdisponeringen vedr. de afgrænsede frie midler.

Moms:

For en del af udgifterne kan der refunderes moms med en variabel refusionsprocent. Den variable refusionsprocent beregnes ved årsafslutningen.

Ved beregningen for refusionsprocent i 2018 er taget udgangspunkt i regneark udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med revisorer og kirkeministeriet. Selvom denne beregning giver en lavere refusionsprocent end hidtil, er det vurderet, at denne metode pt. giver det mest enkle og præcise udtryk for beregningen i overensstemmelse med SKAT's regler på området.

Refusionsprocenten er beregnet til:

- 100% refusion af momsen på udgifter til materialer der direkte videresælges til gravstedsejere (planter, gran, mv.).
- 14% refusion af momsen på generelle udgifter på kirkegårdene (maskiner, bygninger, kirkegårdsarealet, mv.)
- 8% refusion af momsen på udgifter vedrørende mure, hegn og P-pladser.
- 0% refusion af momsen på udgifter vedrørende kapel, begravelser og bisættelser mv.

Menighedsrådets deltager i følgende samarbejder:

Ølstykke Sogn indgår i et samarbejde med Stenløse og Veksø sogne fsva. fælles personaleansættelse i et par funktioner, gensidig vikardækning samt annoncering.

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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	6.659.000,04	6.659.000,00	6.577.999,95
Øvrig drift i alt	-6.685.216,60	-6.659.000,00	-6.164.670,61
2 Kirkebygning og sognegård	-1.336.586,53	-1.301.050,00	-1.283.913,51
Indtægter	28.700,00	26.000,00	29.450,00
Udgifter, løn	-581.104,81	-604.500,00	-581.258,76
Udgifter, øvrig drift	-784.181,72	-722.550,00	-732.104,75
3 Kirkelige aktiviteter	-2.072.473,20	-2.185.400,00	-1.923.621,85
Indtægter	64.120,30	104.850,00	156.838,00
Udgifter, løn	-1.684.229,40	-1.732.800,00	-1.648.653,25
Udgifter, øvrig drift	-452.364,10	-557.450,00	-431.806,60
4 Kirkegård	-2.114.923,50	-2.094.552,00	-1.926.508,00
Indtægter	429.935,96	382.466,00	408.529,39
Udgifter, løn	-1.839.055,56	-1.915.200,00	-1.789.227,02
Udgifter, øvrig drift	-705.803,90	-561.818,00	-545.810,37
5 Præstebolig mv.	-50.399,68	-59.800,00	2.775,60
Indtægter	189.153,11	153.000,00	187.043,95
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-239.552,79	-212.800,00	-184.268,35
6 Administration og fællesudgifter	-1.072.924,96	-1.020.550,00	-1.025.274,00
Indtægter	190,76	0,00	1.583,85
Udgifter, løn	-543.072,92	-547.000,00	-517.532,19
Udgifter, øvrig drift	-530.042,80	-473.550,00	-509.325,66
7 Finansielle poster	-37.908,73	2.352,00	-8.128,85
A Resultat af drift	-26.216,56	0,00	413.329,34
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)	5.015.208,00	5.015.208,00	2.727.500,01
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-272.185,04	-520.000,00	-305.000,26
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.184.312,96	-175.000,00	-602.383,65
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-175.413,73	0,00	-1.085.620,12
B Resultat af anlæg	3.383.296,27	4.320.208,00	734.495,98
C Resultatopgørelse	3.357.079,71	4.320.208,00	1.147.825,32

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-4.320.208,00	-4.320.208,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-161.285,30	0,00	-161.285,30
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-340.148,17	0,00	-340.148,17
741110 Menighedsrådets frie midler	-84.809,95	84.716,56	-93,39
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.290.217,46	936.911,73	-353.305,73
741150 Frie midler - Planlagte delprojekter på kirkegård	-28.000,00	-30.000,00	-58.000,00
741151 Frie midler - Planlagte delprojekter på bygninger mv	-10.000,00	-26.000,00	-36.000,00
741152 Frie midler - Fortsat udbedring af kirkegårdsmur	-50.000,00	10.000,00	-40.000,00
741153 Frie midler - Afløb af overfladevand	-204.000,00	164.000,00	-40.000,00
741154 Frie midler - Barselsvikariat og nyansættelser	-26.000,00	-186.500,00	-212.500,00
741155 Frie midler - Liv og vækst	-20.000,00	10.000,00	-10.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-3.357.079,71	3.357.079,71	0,00

Menighedsrådets forklaringer til resultatdisponeringen:

- 741150 Planlagte men udestående delprojekter på kirkegård
De i 2018 planlagte suppl. udbedringer på kirkegård (chausseste langs kirkegårdsmur, gravstedsforkanter og fornyelse af hækplanter) nåede ikke at blive gennemført grundet andre prioriterede opgaver, hvorfor disse områder overføres til 2019. Samlet beløb 58.000 kr.
- 741151 Planlagte men udestående delprojekter på bygninger og inventar:
For sent endelig afklaring og indhentning af tilbud medførte, at et antal af bygninger og inventar (ny flugtdør i sognecenter, nye bænke til kapellet, slibning og lakring af trappe i kontorbygning og lysholdere til stolerækker) ikke blev gennemført. Overføres til 2019. Samlet beløb 36.000 kr.
- 741152 Fortsat udbedring af kirkegårdsmur:
Menighedsrådet har ved særskilt anlægsbevilling indkøbt ny tegl til løbende udskiftning af tegl på kirkegårdsmur samt gennemført 25 m. opretning (for at opnå erfaring). Udskiftning ønskes videreført, hvorfor der er udsparet driftsmidler til næste fase i 2019 af opretning af kirkegårdsmur med ny tegl. Overføres til 2019. Samlet beløb 40.000 kr.
- 741153 Afløb af overfladevand:
Vandskader på væg i våbenhus samt underdimensionerede rør for afledning af overfladevand fra Ølstykke Kirke medfører behov for udbedring af afløb/rør fra/om Ølstykke Kirke til gennemførelse i 2019. Overføres til 2019. Samlet beløb 40.000 kr.
- 741154 Barselsvikariat og nyansættelser:
Reservering af midler til personale (vikarløn til barselsvikar, nyansættelser i forbindelse med afgang af personale på kirkegården). Overføres til 2019. Samlet beløb 212.500 kr.
- 741155 Liv og vækst:
Reservering af midler til Liv og Vækst til styrkelse af koncertområdet. Overføres til 2019. Samlet beløb 10.000 kr.

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.431.855,92	2.715.611,62
20.560,77	15.234,99
113.361,13	192.066,54
161.285,30	161.285,30
2.136.648,72	2.347.024,79
0,00	0,00
3.029.218,51	6.752.750,12
1.817.260,65	1.459.275,86
0,00	4.320.208,00
1.211.084,86	972.128,26
873,00	1.138,00
5.461.074,43	9.468.361,74

-2.214.460,88	-5.571.540,59
0,00	-4.320.208,00
-161.285,30	-161.285,30
-340.148,17	-340.148,17
-84.809,95	-93,39
-1.290.217,46	-353.305,73
-338.000,00	-396.500,00
-2.136.648,72	-2.347.024,79
-2.136.648,72	-2.347.024,79
0,00	0,00
-1.109.964,83	-1.549.796,36
-5.878,13	0,00
-134.951,68	-225.201,85
-969.135,02	-1.324.594,51
-5.461.074,43	-9.468.361,74

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
6.659.000,04	6.659.000,00	6.577.999,95	6.659.000,04	0,00	0,00
6.659.000,04	6.659.000,00	6.577.999,95	6.659.000,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-344.513,52	-397.100,00	-390.218,58	0,00	-105.680,40	-238.833,12
-73.181,50	-75.000,00	-35.330,58	0,00	0,00	-73.181,50
-727.567,93	-681.700,00	-695.707,40	28.700,00	-384.243,45	-372.024,48
-174.493,07	-132.050,00	-147.720,24	0,00	-75.850,45	-98.642,62
-16.830,51	-15.200,00	-14.936,71	0,00	-15.330,51	-1.500,00
-1.336.586,53	-1.301.050,00	-1.283.913,51	28.700,00	-581.104,81	-784.181,72

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
0,00	-9.100,00	-900,00	0,00	0,00	0,00
-1.240.993,43	-1.232.500,00	-1.112.888,12	31.182,00	-1.129.249,98	-142.925,45
-362.840,46	-390.300,00	-331.567,81	0,00	-278.572,98	-84.267,48
-139.620,55	-184.000,00	-156.180,81	29.002,30	-89.545,00	-79.077,85
-100.259,23	-135.000,00	-117.526,87	0,00	0,00	-100.259,23
-81.590,01	-86.000,00	-80.704,36	0,00	-78.015,01	-3.575,00
-112.113,35	-116.700,00	-105.715,65	0,00	-102.682,63	-9.430,72
-33.256,17	-30.000,00	-16.338,23	3.936,00	-6.163,80	-31.028,37
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.072.473,20	-2.185.400,00	-1.923.621,85	64.120,30	-1.684.229,40	-452.364,10

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
-2.065.669,65	-2.032.952,00	-1.870.814,67	406.140,50	-1.792.715,74	-679.094,41
-49.253,85	-61.600,00	-55.693,33	23.795,46	-46.339,82	-26.709,49
-2.114.923,50	-2.094.552,00	-1.926.508,00	429.935,96	-1.839.055,56	-705.803,90

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.965,86	-19.600,00	-1.560,91	89.199,54	0,00	-77.233,68
-48.298,63	-26.700,00	14.215,46	99.953,57	0,00	-148.252,20
-14.066,91	-13.500,00	-9.878,95	0,00	0,00	-14.066,91
-50.399,68	-59.800,00	2.775,60	189.153,11	0,00	-239.552,79

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-190.859,08	-156.700,00	-149.189,35	190,76	0,00	-191.049,84
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-129.182,57	-118.000,00	-115.184,96	0,00	-60.280,07	-68.902,50
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-131.900,85	-134.200,00	-130.090,03	0,00	-41.879,65	-90.021,20
63 Bygning	-32.186,80	-15.400,00	-13.503,40	0,00	-17.186,80	-15.000,00
64 Økonomi	-208.642,29	-204.500,00	-190.374,58	0,00	-207.082,74	-1.559,55
65 Personregistrering - civil	-86.966,64	-87.200,00	-86.565,64	0,00	-86.657,59	-309,05
66 Personregistrering - kirkelig	-130.449,59	-129.650,00	-129.848,48	0,00	-129.986,07	-463,52
67 Efteruddannelse	-25.369,70	-37.500,00	-30.764,28	0,00	0,00	-25.369,70
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-137.367,44	-137.400,00	-179.753,28	0,00	0,00	-137.367,44
I alt	-1.072.924,96	-1.020.550,00	-1.025.274,00	190,76	-543.072,92	-530.042,80

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-2.925,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-7.520,60	-100,00	0,00	0,00	0,00	-7.520,60
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.094,18	1.000,00	2.340,68	4.094,18	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.451,56	1.452,00	1.451,56	1.451,56	0,00	0,00
76 Momsregulering	-35.933,87	0,00	-8.996,09	0,00	0,00	-35.933,87
I alt	-37.908,73	2.352,00	-8.128,85	5.545,74	0,00	-43.454,47

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-272.185,04	-520.000,00	-305.000,26	0,00	0,00	-272.185,04
83 Kirkegård	-1.184.312,96	-175.000,00	-602.383,65	0,00	0,00	-1.184.312,96
85 Præsteboliger	-175.413,73	0,00	-1.085.620,12	0,00	0,00	-175.413,73
92 Ligningsbeløb anlæg	5.015.208,00	5.015.208,00	2.727.500,01	5.015.208,00	0,00	0,00
I alt	3.383.296,27	4.320.208,00	734.495,98	5.015.208,00	0,00	-1.631.911,73

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	
7 zy Thujavej 10	985	2.700.000,00	922.400,00	Præstebolig
9 ag Kirkepladsen 3	565	723.500,00	723.500,00	Have V/kontorbygning
1a Hampelandsvej 50	11962	4.100.000,00	1.432.400,00	Præstegård/Sognecenter
1i Stationsvej	19605	46.000,00	20.000,00	Mose
Ejendomsværdi i alt		7.569.500,00		

Kollekt regnskab 2018

Ølstykke Kirkekasse		972010 Kollekt m.v. til afregning
Rækkenavne	Sum af Beløb	
Afregning Arresødal Hospice		144,00
Afregning Bibelselskabet		166,00
Afregning Børnesagens Fællesråd		2.606,00
Afregning Danmarks Folkekirkelige søndagsskoler		159,00
Afregning Danmission		250,50
Afregning Dansk Europamission		124,00
Afregning Danske Kirkers Råd		72,00
Afregning Danske Sømands- og Udlandskirker		124,50
Afregning Den Grønlandske Bibelsag		130,00
Afregning Diakonhøjskolen		217,50
Afregning Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen		33,50
Afregning Filadelfia		170,00
Afregning Folkekirkens Mission		180,00
Afregning Folkekirkens Nødhjælp		51,00
Afregning Folkekirkens Ungdomskor		353,00
Afregning KFUM og KFUK i Danmark		385,00
Afregning KFUMs Sociale Arbejde		184,50
Afregning Kofoeds Skole		80,00
Afregning Kristlig Handicapforening		65,00
Afregning Livsværk "Kristelig forening til B&U"		160,00
Afregning Menighedsplejen/Arbejde i Sognet		5.562,50
Afregning Mission blandt Hjemløse		300,00
Afregning Religionspædagogisk Center		50,00
Afregning Samvirkende Menighedsplejer		193,00
Afregning, Danmarks Kirkelige Mediecenter		95,00
Afregning, Dansk Bibelinstitut		35,00
Afregning, Dansk Missionsråd		110,00
Afregning, Den Danske Israelmission		155,00
Afregning, Døvemenighederne		170,00
Afregning, Evangelisk Luthersk Missionsforening		200,00
Afregning, Folkekirkens mellemkirkelige Råd		70,00
Afregning, Indre Mission i Danmark		44,00
Afregning, KFUK Sociale arbejde		261,00
Afregning, KFUMs Soldatermission		195,00
Afregning, Kirkens Korshær		449,00
Afregning, Menighedernes Daginstitutioner		40,00
Afregning, Mission Eviation Fellowship		255,50
Afregning, Tværkulturelt Center		130,00
Hovedtotal		13.970,50

Biregnskab for Menighedsplejen/Arbejde i Sognet

Art 638144 Nordea - Arbejde i Sognet 4885606755

Rækkenavn	Sum af Beløb
Automatisk opstart ved afslutning af sidste år	11.543,20
Donation fra Lions Club til julehjælp	3.000,00
Føtex, indkøb af gavekort til værdig trængende	-2.500,00
Indkøb af julehjælp 2018	-8.928,25
Modtaget kollekt fra Ølstykke og Udlejre kirker	5.562,50
Nordea, Renteindtægter	56,23
Hovedtotal	8.733,68

Art 973012 Skyldig Arbejde i Sognet

Rækkenavn	Sum af Beløb
Automatisk opstart ved afslutning af sidste år	-11.543,20
Donation fra Lions Club til julehjælp	-3.000,00
Føtex, indkøb af gavekort til værdig trængende	2.500,00
Indkøb af julehjælp 2018	8.928,25
Modtaget kollekt fra Ølstykke og Udlejre kirker	-5.562,50
Nordea, Renteindtægter	-56,23
Hovedtotal	-8.733,68

Difference 0

