

ÅRSREGNSKAB 2018

for Humlebæk Sogns Menighedsråd

i Fredensborg Provsti

i Fredensborg Kommune

Myndighedskode 7446

CVR-nr. 21345512

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Humlebæk 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 bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold" 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 med forbehold

Sognet har i 2017 haft omkostninger i forbindelse med indbrud og tyveri fra kirken. Forsikringerstatningen på DKK 326.188 er indtægtsført i 2018, hvorfor årets resultat af driften er for høj med dette beløb, idet erstatningen burde have været taget til indtægt i 2017.

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 med forbehold.

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 fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision.

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

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

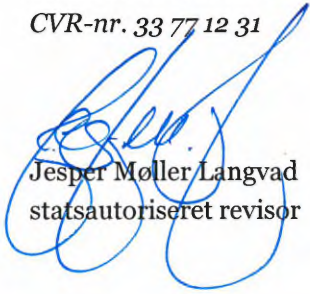
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 19. november 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Jesper Møller Langvad
statsautoriseret revisor



René Søborg
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Driftsregnskabet

Regnskabet udviser et driftsoverskud på kr. 258.694, hvilket skal sammenholdes med det budgetterede nulresultat. Det ikke budgetterede overskud skyldes forsikringserstatning primo 2018 på kr. 326.189 dækkende tyveriet af kirkens lamper i 2017. Renset for forsikringserstatningen udviser regnskabet et underskud på kr. 67.494.

2018 har været kirkens jubilæumsår, og der var afsat beløb af samme størrelsesorden fra kirkens frie midler til at finansiere dele af festligholdelsen.

2018 har været præget af længerevarende sygdomsforløb og afskedigelsesforløb blandt medarbejderne. Det har medført øgede lønudgifter til vikarer, der i stort omfang er modsvaret af lønrefusion samt ekstra indsats fra de øvrige ansatte.

Debitorer og andre tilgodehavender er nedbragt med kr. 80.766, men ændrede procedurer omkring fakturering og inddrivelse forventes at nedbringe debitormassen yderligere.

Anlægsregnskabet

Der tilbagesår to ikke afsluttede anlægsopgaver i regnskabet. Gulvrenovering i præstegård 2, der er blevet udsat til 2019. Istandsættelse af kirkegårdsbro er bevilliget i 2016 og optræder i regnskabet som opsparing til anlæg. Projektet igangsættes i 2019. Øvrige anlægsprojekter er afsluttet, og overskydende midler er returneret til provstikassen.

Frie midler

Menighedsrådets frie midler er ved regnskabsafslutningen kr. 1.073.495, der forventes allokeret til følgende anvendelser:

- Opsparing til udskiftning af maskiner på kirkegård
- Opsparing til tagreparation sognegård
- Finansiering af anlægsinvesteringer under provstiets minimumsgrænse for anlægsbevillinger

Regnskabsanalyse på formål

Formål 2 Kirkebygning og sognegård: Merindtægt på kr. 326.189 i forsikringserstatning som følge af indbrud og tyveri i kirke.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter: Forventet overforbrug kr. 80.000 forbundet med jubilæumsaktiviteter.

Formål 4 Kirkegård: Indtægterne er underbudgetteret med kr. 134.601. En del af beløbet skyldes afskrivninger forbundet med nedbringelse af tilgodehavender. Dertil kommer manglende udnyttelse af salgsmuligheder som følge af kirkegårdens bemandingsudfordringer i året. Lønudgifterne er underbudgetteret med kr. 44.000 som følge af sygdomsforløbet blandt de ansatte. Omkostningerne for den øvrige drift er omvendt overbudgetteret med Kr. 64.000, da aktivitetsniveauet på kirkegården har været mindre end forventet i perioden.

Formål 5 Præstebolig mv.: Underforbrug på kr. 41.103, da der efter år med istandsættelser næsten ikke har være omkostninger knyttet til præstebolig 1.

Humblebæk Kirke Regnskab 2018 - Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Formål 6 Administration og fællesudgifter: Overforbrug på kr. 39.274 er resultatet af lavere bygningsomkostninger samt øgede omkostninger knyttet til personregistrering, ekstraordinære personaleomkostninger samt efteruddannelse.

Formål 7 Finansielle poster: Overforbrug på kr. 29.137 som følge af momsrefusion.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Fredensborg Provstis Korsamarbejde (Nordsjællands Korscole)

Regnskabskontoret for Fredensborg Provsti

Folkekirkens Skoletjeneste Fredensborg - Helsingør

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 | 5.786.000,00 | 5.786.000,00 | 5.700.000,00 |
| Øvrig drift i alt | -5.527.305,61 | -5.786.000,00 | -6.131.231,82 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -395.192,75 | -876.577,00 | -1.008.041,04 |
| Indtægter | 350.328,79 | 3.500,00 | -2.000,00 |
| Udgifter, løn | -231.641,66 | -191.400,00 | -247.320,45 |
| Udgifter, øvrig drift | -513.879,88 | -688.677,00 | -758.720,59 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -2.187.522,81 | -2.107.000,00 | -2.157.005,83 |
| Indtægter | 32.382,84 | 31.200,00 | 120.267,50 |
| Udgifter, løn | -1.558.293,51 | -1.430.500,00 | -1.533.799,19 |
| Udgifter, øvrig drift | -661.612,14 | -707.700,00 | -743.474,14 |
| 4 Kirkegård | -1.711.659,25 | -1.596.800,00 | -1.820.359,83 |
| Indtægter | 940.698,50 | 1.075.300,00 | 888.119,30 |
| Udgifter, løn | -2.098.751,08 | -2.054.800,00 | -2.075.869,72 |
| Udgifter, øvrig drift | -553.606,67 | -617.300,00 | -632.609,41 |
| 5 Præstebolig mv. | -123.296,75 | -164.400,00 | -111.159,07 |
| Indtægter | 126.923,26 | 121.800,00 | 123.620,92 |
| Udgifter, løn | -84.418,82 | -84.900,00 | -84.036,88 |
| Udgifter, øvrig drift | -165.801,19 | -201.300,00 | -150.743,11 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -1.078.096,98 | -1.038.823,00 | -1.010.583,58 |
| Indtægter | 457,25 | 0,00 | 1.952,18 |
| Udgifter, løn | -460.846,39 | -458.800,00 | -443.637,16 |
| Udgifter, øvrig drift | -617.707,84 | -580.023,00 | -568.898,60 |
| 7 Finansielle poster | -31.537,07 | -2.400,00 | -24.082,47 |
| A Resultat af drift | 258.694,39 | 0,00 | -431.231,82 |
| ANLÆGSBEVILLINGER | | | |
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | -539,95 | 0,00 | -542,39 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 302.052,80 | 698.000,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -331.225,87 | -453.000,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -76.156,87 | -200.000,00 | -12.136,95 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | -105.869,89 | 0,00 | -12.679,34 |
| C Resultatopgørelse | 152.824,50 | 0,00 | -443.911,16 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -119.989,02 | 539,95 | -119.449,07 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -433.869,00 | 0,00 | -433.869,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -812.905,91 | -260.589,45 | -1.073.495,36 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -152.225,00 | 107.225,00 | -45.000,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -152.824,50 | 152.824,50 | 0,00 |

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

| | |
|---------------|-----------------------|
| 611510-90 | Debitorer |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender |
| 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 |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

| | |
|---------------|---|
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 969020 | Forskud på kommunal kirkeskat |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2018 | Ultimo 2018 |
|----------------------|----------------------|
| 4.251.013,08 | 4.089.327,05 |
| 156.408,85 | 140.495,96 |
| 77.347,75 | 12.494,69 |
| 4.017.256,48 | 3.936.336,40 |
| 0,00 | 0,00 |
| 3.104.779,92 | 3.374.626,33 |
| 2.290.675,52 | 2.375.894,91 |
| 119.989,02 | 119.449,07 |
| 693.222,88 | 878.731,85 |
| 892,50 | 550,50 |
| 7.355.793,00 | 7.463.953,38 |
| -1.518.988,93 | -1.671.813,43 |
| -119.989,02 | -119.449,07 |
| -433.869,00 | -433.869,00 |
| -812.905,91 | -1.073.495,36 |
| -152.225,00 | -45.000,00 |
| -4.017.256,48 | -3.936.336,40 |
| -4.017.256,48 | -3.936.336,40 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.819.547,59 | -1.855.803,55 |
| -80.264,99 | -192.473,09 |
| -1.621.000,00 | -1.690.000,00 |
| -118.282,60 | 26.669,54 |
| -7.355.793,00 | -7.463.953,38 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 5.786.000,00 | 5.786.000,00 | 5.700.000,00 | 5.786.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.786.000,00 | 5.786.000,00 | 5.700.000,00 | 5.786.000,00 | 0,00 | 0,00 |

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -267.760,43 | -442.577,00 | -290.313,91 | 0,00 | -66.317,28 | -201.443,15 |
| 199.123,81 | -128.000,00 | -419.295,34 | 326.188,79 | -2.000,00 | -125.064,98 |
| -328.663,70 | -306.000,00 | -292.154,62 | 24.140,00 | -165.431,95 | -187.371,75 |
| 2.107,57 | 0,00 | -6.277,17 | 0,00 | 2.107,57 | 0,00 |
| -395.192,75 | -876.577,00 | -1.008.041,04 | 350.328,79 | -231.641,66 | -513.879,88 |

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 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0,00 | 0,00 | -34.875,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -1.344.447,27 | -1.243.700,00 | -1.279.471,26 | 9.485,00 | -1.202.426,67 | -151.505,60 |
| -151.809,20 | -101.600,00 | -146.776,96 | 0,00 | -20.000,00 | -131.809,20 |
| -118.957,36 | -177.400,00 | -105.916,49 | 22.897,84 | -5.400,00 | -136.455,20 |
| -172.898,48 | -240.700,00 | -216.914,38 | 0,00 | -26.063,33 | -146.835,15 |
| -163.026,73 | -153.000,00 | -152.023,09 | 0,00 | -107.882,13 | -55.144,60 |
| -177.944,26 | -112.500,00 | -146.865,51 | 0,00 | -142.967,50 | -34.976,76 |
| -56.639,51 | -76.300,00 | -72.363,14 | 0,00 | -53.553,88 | -3.085,63 |
| -1.800,00 | -1.800,00 | -1.800,00 | 0,00 | 0,00 | -1.800,00 |
| -2.187.522,81 | -2.107.000,00 | -2.157.005,83 | 32.382,84 | -1.558.293,51 | -661.612,14 |

I alt

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -1.475.061,11 | -1.385.600,00 | -1.602.822,99 | 878.622,50 | -1.829.836,98 | -523.846,63 |
| -236.598,14 | -211.200,00 | -217.536,84 | 62.076,00 | -268.914,10 | -29.760,04 |
| -1.711.659,25 | -1.596.800,00 | -1.820.359,83 | 940.698,50 | -2.098.751,08 | -553.606,67 |

I alt

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

57 Skov og landbrug

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -8.715,50 | -61.000,00 | -34.582,49 | 66.295,58 | -33.094,10 | -41.916,98 |
| -111.020,28 | -100.000,00 | -72.936,36 | 60.627,68 | -47.765,52 | -123.882,44 |
| -3.560,97 | -3.400,00 | -3.640,22 | 0,00 | -3.559,20 | -1,77 |
| -123.296,75 | -164.400,00 | -111.159,07 | 126.923,26 | -84.418,82 | -165.801,19 |

I alt

Formål

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2018 | 2017 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 6 Administration og fællesudgifter | | | | | | |
| 60 Fælles formål | -217.401,08 | -219.200,00 | -168.719,60 | 447,25 | 0,00 | -217.848,33 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget | -168.485,19 | -177.650,00 | -161.898,97 | 0,00 | -89.340,31 | -79.144,88 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -121.930,20 | -88.970,00 | -111.360,88 | 0,00 | -30.123,77 | -91.806,43 |
| 63 Bygning | -22.278,88 | -51.500,00 | -31.020,79 | 0,00 | -17.159,00 | -5.119,88 |
| 64 Økonomi | -195.232,61 | -195.300,00 | -190.570,04 | 10,00 | -95.242,61 | -100.000,00 |
| 65 Personregistrering - civil | -228.980,70 | -25.000,00 | -221.679,71 | 0,00 | -228.980,70 | 0,00 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | 0,00 | -172.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 Efteruddannelse | -30.728,00 | -15.800,00 | -2.738,10 | 0,00 | 0,00 | -30.728,00 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -93.060,32 | -93.003,00 | -122.595,49 | 0,00 | 0,00 | -93.060,32 |
| I alt | -1.078.096,98 | -1.038.823,00 | -1.010.583,58 | 457,25 | -460.846,39 | -617.707,84 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2018 | 2018 | 2017 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 7 Finansielle poster | | | | | | |
| 72 Øvrige renteudgifter | -4.089,71 | -2.400,00 | -3.463,98 | 0,00 | 0,00 | -4.089,71 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | -27,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -27,35 |
| 76 Momsregulering | -27.420,01 | 0,00 | -20.618,49 | 0,00 | 0,00 | -27.420,01 |
| I alt | -31.537,07 | -2.400,00 | -24.082,47 | 0,00 | 0,00 | -31.537,07 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|------------------------------------|--------------------|-------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2018 | 2018 | 2017 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | -282.689,19 | -453.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -282.689,19 |
| 81 Sognegård | -48.536,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -48.536,68 |
| 83 Kirkegård | -76.156,87 | -200.000,00 | -12.136,95 | 0,00 | 0,00 | -76.156,87 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | -539,95 | 0,00 | -542,39 | -539,95 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 302.052,80 | 698.000,00 | 0,00 | 302.052,80 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -105.869,89 | 0,00 | -12.679,34 | 301.512,85 | 0,00 | -407.382,74 |

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 | |
| Krogerup 9 | 1744 | 3.500.000,00 | 1.151.600,00 | Præstegård |
| Nedr. Torp 3 æe | 1662 | 3.700.000,00 | 1.431.100,00 | Præstegård |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 7.200.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|-------------------------|-----------|
| Det Danske Bibelselskab | 380,50 |
| Læger Uden Grænser | 2.063,00 |
| Kirkens Korshær | 2.663,50 |
| Børnesagens Fællesråd | 9.127,50 |
| Kræftens Bekæmpelse | 1.676,00 |
| Dansk Røde Kors | 4.943,00 |
| Danske Sømandskirker | 908,00 |
| Døvemenigheden | 778,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 2.852,50 |
| Ialt | 25.392,00 |

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formiler

| Projekt | Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2018 | plus = | | Tillægsbevillinger anlæg (5 pct) | Godkendt overførsel fra/til drift midl., provsti/ retur provsti (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksisterne tilskud projekt/ salgsmidler | Midler til rådighed i 2018 | Regnskab for 2018 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -) |
|-------------------------------------|---|---------------------------------|---|--------------------------------------|----------------------------------|---|---|---|----------------------------|-----------------------------|--|--|
| | | | hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | hjemtagne lån minus = betalte afdrag | | | | | | | | |
| 1 8011 Kirken, udv. Renovering | 0 | 140.000 | | | | | | | 140.000 | 138.104 | 1.896 | 0 |
| 3 8012 Torpen kapel, mur,mal.,møb. | 0 | 313.000 | | | | -168.415 | | | 144.585 | 144.585 | | 0 |
| 3 8105 sognegård, renov.livs | 120.000 | | | | | -71.463 | | | 48.537 | 48.537 | | 0 |
| 8302 Kirkegård, bro ø males mv | 0 | 0 | | | | | | | 0 | | | 0 |
| 3 8303 Torpen Kapel, forb.glas rud. | 17.903 | 0 | | | | -17.903 | | | 0 | | | 0 |
| 3 8304 Kirkegård,låge havnevej | 14.323 | 0 | | | | -14.323 | | | 0 | | | 0 |
| 3 8305 Kirkegård,vedl.rækværker | 0 | 200.000 | | | | -123.843 | | | 76.157 | 76.157 | | 0 |
| 8506 PB 2, nyt trægulv stue | 0 | 45.000 | | | | | | | 45.000 | | | 45.000 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| Bevillinger i alt (netto) | 152.226 | 698.000 | 0 | 0 | 0 | -395.946 | 0 | 0 | 454.279 | 407.383 | 1.896 | 45.000 |

1) frie midler

2) midler rådighed provsti

3) sendt fysisk retur til provsti

4) ekstern tilskud

6) salgsmidler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12