

ÅRSREGNSKAB 2018

for Snesere Sogns Menighedsråd

i Næstved Provsti

i Næstved Kommune

Myndighedskode 7473

CVR-nr. 67329619

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 Snesere 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 Snesere Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Snesere Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 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 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 3. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

De væsentligste afvigelser mellem regnskab og budget ser således ud:

2018 i hovedtal	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligning	1.820.190	1.820.190	0
Lønninger	1.235.959	1.490.400	254.441
Øvrige udgifter	1.108.401	896.747	-211.654
-indtægter	624.435	566.957	57.478
	100.265	0	100.265

Der bliver udført arbejder af kirkegårdens personale f.eks. renovering af maskiner, vedligeholdelse af graverhus, konfirmandstue og forpagterbolig. Det er arbejder, som ellers ville skulle købes eksternt. Kirkegårdens personale foretager løbende anlægsændringer på kirkegården efter udviklingsplanen.

Formål 21: Kirkebygning:

Rep. af sakristi kr. 38.253, er dækket af midlertidig driftsramme i 2018 kr. 40.000.

Maling af trappe til prædekestol kr. 23.656. Dækket af Frie Midler 2017 Varmeudgift udgør kr. 139.340 (budget 107.900)

Der er købt robotstøvsuger kr. 4.949. Beløbet er dækket af Frie Midler 2017 Kalkning af kapel kr. 40.787, er dækket af kalkningspuljen.

Formål 25:

Anskaffelse af ny gulvbelægning i konfirmandstue og køkken kr. 19.983, er dækket af Frie Midler 2017.

Formål 31: Gudstjenester

Der har været besparelse på lønudgiften på ca. kr. 60.000, pga organistens orlov. Indtægt for kirkepyntning udgør kr. 0 (budget kr. 5.000) Efter renovering af kirken er det ikke muligt at tilkøbe kirkepynt.

Formål 40 & 41: Kirkegården, begravelse m.v.

Indtægterne på kirkegården udgør kr. 452.189. (budget kr. 406.614)

Der har været sparet kr. 140.000 i lønninger, hvilket skyldes en medhjælperes afsked pr. 31.07.2018, samt at der har været ekstern hjælp (på regning) kr. 83.882.

Køb af hækplanter kr. 27.969 er dækket af Frie Midler 2017.

Køb af tørreskab kr. 7.800, er dækket af Frie Midler 2017.

Køb af IT graverhus kr. 7.698, er dækket af Frie Midler 2017.

Formål 51: Præstebolig

Vedligeholdelse af bygning udgør kr. 28.059 (budget kr. 65.000 - heraf kr. 20.000 til kalkning gavle og kr. 40.000 til spildevandsledning, er bevilget som midlertidig driftsramme).

Udgiften til spildevandsledning er afholdt i 2017.

Der har været besparelse på lønningerne på ca. kr. 28.000 p.gr.a. den tørre sommer.

Formål 58: Forpagterbolig

Tækkearbejde udgør kr. 85.363 er dækket af midlertidig driftsramme kr. 85.000.

Øvrig vedligeholdelse udgør kr. 26.424 (budget kr. 5.000)

DISPONERING AF FRIE MIDLER

På grund af kirkens renovering er der udskudt en del andre arbejder/anskaffelser:

Prøveopvarmning kirken	10.000
2 radiatorer i koret	20.000
Hækplanter	50.000
"Peters fiskefangst"	30.000
Etablering af jordvarme	400.000
Varme i våbenhus	30.000
Reetablering kirkegård efter graverarbejde	51.000
Handicapadgang til kirken	70.000
Stråtag forpagterejendom	90.000
Ny gavl på forpagterejendom	10.000
	<hr/>
	761.000

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

- Skoletjenesten i Næstved Provsti
- Kalkningsaftale i Næstved Provsti

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	1.820.190,00	1.820.190,00	1.703.002,50
Øvrig drift i alt	-1.719.925,12	-1.820.190,00	-1.583.197,17
2 Kirkebygning og sognegård	-438.088,22	-334.700,00	-459.717,53
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-111.921,61	-108.900,00	-110.966,88
Udgifter, øvrig drift	-326.166,61	-225.800,00	-348.750,65
3 Kirkelige aktiviteter	-503.320,54	-606.700,00	-508.538,90
Indtægter	17.920,00	5.000,00	14.506,00
Udgifter, løn	-375.794,33	-445.000,00	-383.667,49
Udgifter, øvrig drift	-145.446,21	-166.700,00	-139.377,41
4 Kirkegård	-417.062,61	-502.186,00	-360.121,69
Indtægter	452.189,26	406.614,00	509.064,32
Udgifter, løn	-602.527,44	-743.000,00	-691.898,99
Udgifter, øvrig drift	-266.724,43	-165.800,00	-177.287,02
5 Præstebolig mv.	-153.569,12	-161.050,00	-46.456,21
Indtægter	153.875,84	153.000,00	150.646,75
Udgifter, løn	-44.825,92	-72.700,00	-61.279,67
Udgifter, øvrig drift	-262.619,04	-241.350,00	-135.823,29
6 Administration og fællesudgifter	-208.334,74	-217.897,00	-208.740,23
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-100.889,65	-120.800,00	-102.007,63
Udgifter, øvrig drift	-107.445,09	-97.097,00	-106.732,60
7 Finansielle poster	450,11	2.343,00	377,39
A Resultat af drift	100.264,88	0,00	119.805,33
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)	0,00	0,00	589.394,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-36.562,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-12.557,90	0,00	-205.750,00
B Resultat af anlæg	-12.557,90	0,00	347.081,50
C Resultatopgørelse	87.706,98	0,00	466.886,83

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-234.324,84	0,00	-234.324,84
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-34.011,00	0,00	-34.011,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-661.367,69	590.735,02	-70.632,67
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-50.000,00	12.558,00	-37.442,00
741150 Frie midler - Jordvarme	0,00	-400.000,00	-400.000,00
741151 Frie midler - "Peters Fiskefangst"	0,00	-30.000,00	-30.000,00
741152 Frie midler - Hækplanter kirkegård	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741153 Frie midler - Stråtag forpagterejendom	0,00	-90.000,00	-90.000,00
741154 Frie midler - Handicapadgang til kirken	0,00	-70.000,00	-70.000,00
741155 Frie midler - Reetablering kirkegård, jordvarme	0,00	-51.000,00	-51.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-87.706,98	87.706,98	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
3.738.616,93	3.552.594,67
162.730,04	51.774,27
-4.757,56	25.026,28
234.324,84	234.324,84
3.346.319,61	3.241.469,28
0,00	0,00
682.746,82	937.729,60
452.854,51	311.213,20
229.892,31	626.516,40
4.421.363,75	4.490.324,27
-979.703,53	-1.067.410,51
-234.324,84	-234.324,84
-34.011,00	-34.011,00
-661.367,69	-70.632,67
-50.000,00	-37.442,00
0,00	-691.000,00
-3.346.319,61	-3.241.469,28
-3.346.319,61	-3.241.469,28
0,00	0,00
-95.340,61	-181.444,48
-62.962,25	0,00
-13.942,14	0,00
-18.436,22	-181.444,48
-4.421.363,75	-4.490.324,27

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.820.190,00	1.820.190,00	1.635.190,00	1.820.190,00	0,00	0,00
0,00	0,00	67.812,50	0,00	0,00	0,00
1.820.190,00	1.820.190,00	1.703.002,50	1.820.190,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-262.535,16	-182.800,00	-295.116,81	0,00	-10.666,64	-251.868,52
-15.180,00	-5.000,00	-14.298,84	0,00	0,00	-15.180,00
-101.627,57	-99.400,00	-101.703,94	0,00	-101.254,97	-372,60
-58.745,49	-47.500,00	-48.597,94	0,00	0,00	-58.745,49
-438.088,22	-334.700,00	-459.717,53	0,00	-111.921,61	-326.166,61

I alt

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-351.700,71	-409.300,00	-355.781,15	0,00	-309.042,16	-42.658,55
-28.227,74	-48.200,00	-29.257,39	0,00	0,00	-28.227,74
-851,55	-25.000,00	-16.805,30	9.500,00	-6.000,00	-4.351,55
-63.396,71	-60.000,00	-55.303,75	220,00	0,00	-63.616,71
-1.500,00	-1.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-57.143,83	-58.200,00	-45.252,36	8.200,00	-60.752,17	-4.591,66
0,00	-5.000,00	-4.638,95	0,00	0,00	0,00
-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
-503.320,54	-606.700,00	-508.538,90	17.920,00	-375.794,33	-145.446,21

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
-385.281,18	-477.786,00	-327.120,61	415.968,94	-554.779,80	-246.470,32
-31.781,43	-24.400,00	-33.001,08	36.220,32	-47.747,64	-20.254,11
-417.062,61	-502.186,00	-360.121,69	452.189,26	-602.527,44	-266.724,43

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-80.318,31	-119.050,00	-101.212,16	102.365,84	-44.825,92	-137.858,23
45.235,34	51.000,00	50.760,00	51.510,00	0,00	-6.274,66
-118.486,15	-93.000,00	3.995,95	0,00	0,00	-118.486,15
-153.569,12	-161.050,00	-46.456,21	153.875,84	-44.825,92	-262.619,04

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-30.122,78	-24.000,00	-24.367,91	0,00	0,00	-30.122,78
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-47.574,91	-49.360,00	-43.301,67	0,00	-16.650,69	-30.924,22
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-34.930,44	-28.300,00	-32.456,93	0,00	-16.650,69	-18.279,75
63 Bygning	-12.720,48	-16.900,00	-12.570,38	0,00	-11.100,48	-1.620,00
64 Økonomi	-52.908,60	-60.000,00	-53.879,88	0,00	-47.627,50	-5.281,10
65 Personregistrering - civil	-1.419,05	-2.300,00	-1.776,24	0,00	-1.329,05	-90,00
66 Personregistrering - kirkelig	-7.621,24	-13.000,00	-10.065,33	0,00	-7.531,24	-90,00
67 Efteruddannelse	0,00	-3.000,00	-2.698,37	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-21.037,24	-21.037,00	-27.623,52	0,00	0,00	-21.037,24
I alt	-208.334,74	-217.897,00	-208.740,23	0,00	-100.889,65	-107.445,09

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.343,26	2.343,00	2.343,26	2.343,26	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.893,15	0,00	-1.965,87	0,00	0,00	-1.893,15
I alt	450,11	2.343,00	377,39	2.343,26	0,00	-1.893,15

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	0,00	0,00	-36.562,50	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-12.557,90	0,00	-205.750,00	0,00	0,00	-12.557,90
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	165.000,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	424.394,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-12.557,90	0,00	347.081,50	0,00	0,00	-12.557,90

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	
1a m.fl. Snesere By og S	119830	4.400.000,00	783.700,00	Forpagtning
Ejendomsværdi i alt		4.400.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Julehjælp/bidragskassen:	
Saldo pr 1. januar 2018	4.699,05
Årets indbetalinger	0,00
- uddelt julehjælp	300,00
Saldo pr 31. december 2018	4.399,05