

ÅRSREGNSKAB 2018

for Magleby-Holtug Sognes Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Stevns Kommune

Myndighedskode 7495

CVR-nr. 34675821

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 Magleby-Holtug Sognes 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 Magleby-Holtug Sognes menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Magleby-Holtug Sognes 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 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 27. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Opfølgning på revisionsprotokollat for årsregnskab 2017 og beholdningseftersyn d. 27/9-2018 :

Bilag til regnskabsinstruks er opdateret og underskrevet.

Den ønskede dokumentation på Provstiets godkendelse af overførsel af midler fra anlæg til drift er forelagt på kasseeftersyn og ligeledes vedlagt regnskabsmaterialet på DAP.

Forholdet omkring uoverensstemmelse mellem ansættelsesbrev og lønudbetaling på graver er forklaret og dokumenteret overfor provstirevisor pr. mail d. 26/11-2018.

Årets resultat

Resultatet af årets drift udviser en saldo på 119.642,10 kr mod et budgetteret resultat på 0 kr.

Med inddragelse af resultat af anlæg, udviser resultatopgørelsen en saldo på 561.188,46 kr.

De væsentligste afvigelser:

Kirkebygning og sognegård

Netto har der på dette område været en besparelse på 29.883 kr, der primært skyldes ej udnyttet konsulentbudget til Magleby Kirke på 25.000 kr.

Kirkelige aktiviteter

På dette område har der samlet været et merforbrug på 98.538 kr.

Det er primært lønudgiften der har forårsaget merforbruget. Der har i 2018 været et merforbrug på 125.702 kr forårsaget af øgede udgifter til vikarer samt stigning i timeantal for både organist og kirkesanger, der ikke var budgetlagt.

Kirkegård

Kirkegårdene har i alt brugt 668.649 kr mod et budget på 816.211 kr, altså en besparelse på i alt 147.562 kr. Besparelserne har primært været på området løn (gravermedhjælper), anskaffelser og vand (fået ca. 19.000 kr retur på årsafregning).

Præstebolig mv.

Merforbruget skyldes en planlagt opsætning af hegn ved præstegårdshaven på ca. 65.000 kr (øremærket 75.000 kr, se budget 2019) og denne udgift er modsvaret af besparelser generelt på øvrige poster.

Administration og fællesudgifter

Samlet set, er der et mindreforbrug på dette område på 74.338 kr. Den væsentligste positive afvigelse i forhold til budget er IT omkostninger, som har været budgetteret for højt på dette formål med ca. 30.000 kr.

Anlægsmidler

Der er modtaget 100.000 kr til køb af inventar i konfirmandstuen. Af disse er brugt 38.853 kr og der overføres i alt 79.459 kr, idet der i forvejen var overførte midler fra 2017 på 18.312 kr. Indkøb af inventar forventes i de næstkommende år i forbindelse med en planlagt større renovering af konfirmandstuen.

Endvidere er der modtaget 78.000 kr til køb af akkuvogn til kirkegårdene. Udgiften blev 5.400 kr mindre, hvilket er bevilget overført til de frie midler af Provstiet.

De øvrige modtagne 375.000 kr dækker afdrag på lån på præstegården, som er betalt ud om 4 år.

Særskilt anlægsskema er vedlagt dette regnskab.

Puljer

Menighedsrådet deltager i Provstiets kalkningspulje.

Der er i 2018 modtaget 3.492,83 kr fra kalkningspuljen.

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	2.118.876,00	2.118.876,00	2.215.266,04
Øvrig drift i alt	-1.999.233,90	-2.118.876,00	-2.376.084,90
2 Kirkebygning og sognegård	-292.166,55	-322.050,00	-336.700,89
Indtægter	3.492,83	0,00	0,00
Udgifter, løn	-79.564,86	-61.300,00	-90.813,84
Udgifter, øvrig drift	-216.094,52	-260.750,00	-245.887,05
3 Kirkelige aktiviteter	-728.245,53	-629.707,00	-684.896,42
Indtægter	690,00	2.000,00	13.745,00
Udgifter, løn	-589.041,12	-458.100,00	-571.281,26
Udgifter, øvrig drift	-139.894,41	-173.607,00	-127.360,16
4 Kirkegård	-668.648,99	-816.130,00	-886.224,81
Indtægter	279.250,04	267.150,00	258.292,71
Udgifter, løn	-771.524,70	-830.400,00	-789.819,70
Udgifter, øvrig drift	-176.374,33	-252.880,00	-354.697,82
5 Præstebolig mv.	-69.025,27	-37.400,00	-83.873,36
Indtægter	102.481,74	101.500,00	101.758,43
Udgifter, løn	-38.299,82	-49.800,00	-32.166,88
Udgifter, øvrig drift	-133.207,19	-89.100,00	-153.464,91
6 Administration og fællesudgifter	-216.951,49	-291.270,00	-346.161,21
Indtægter	5.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.777,94	-52.100,00	-143.430,42
Udgifter, øvrig drift	-166.173,55	-239.170,00	-202.730,79
7 Finansielle poster	-24.196,07	-22.319,00	-38.228,21
A Resultat af drift	119.642,10	0,00	-160.818,86

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)	553.000,00	553.000,00	908.280,75
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-38.853,64	-100.000,00	-375.625,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-72.600,00	-78.000,00	-15.049,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	441.546,36	375.000,00	517.606,00
C Resultatopgørelse	561.188,46	375.000,00	356.787,14

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-71.852,24	30,00	-71.822,24
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-436.663,80	0,00	-436.663,80
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-136.000,00	0,00	-136.000,00
721150 Langfristet gæld	1.875.000,00	-375.000,00	1.500.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-118.583,88	-45.072,10	-163.655,98
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-52.785,62	-61.146,36	-113.931,98
741150 Frie midler - kirkegårde	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741151 Frie midler - bålplads	0,00	-20.000,00	-20.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-561.188,46	561.188,46	0,00

Resultatdisponering

Med de frie midler fra 2017 har menighedsrådet i alt et beløb på 243.655 kr at disponere.

Af disse øremærkes på forhånd 60.000 kr til udsatte projekter og indkøb på kirkegårdene, der af flere årsager ikke har været iværksat. (Jordkasse, lysestager til stolerækker).

Endvidere er der øremærket 20.000 kr til etablering af bålplads ved præstegården.

Hermed resterer 163.655 kr der ønskes anvendt til flere, mindre projekter der iværksættes efter indhentning af tilbud.

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

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
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.819.133,83	2.741.122,77
99.408,16	79.974,93
33.004,91	-7.542,26
436.663,80	436.663,80
2.250.056,96	2.232.026,30
0,00	0,00
602.410,80	782.979,26
528.211,56	711.157,02
71.852,24	71.822,24
2.347,00	0,00
3.421.544,63	3.524.102,03

1.059.114,46	497.926,00
-71.852,24	-71.822,24
-436.663,80	-436.663,80
-136.000,00	-136.000,00
1.875.000,00	1.500.000,00
-118.583,88	-163.655,98
-52.785,62	-113.931,98
0,00	-80.000,00
-2.250.056,96	-2.232.026,30
-2.250.056,96	-2.232.026,30
-1.875.000,00	-1.500.000,00
-1.875.000,00	-1.500.000,00
-355.602,13	-290.001,73
-119.940,43	0,00
0,00	-70.349,41
-222.656,37	-204.481,50
-13.005,33	-15.170,82
-3.421.544,63	-3.524.102,03

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.118.876,00	2.118.876,00	2.039.550,04	2.118.876,00	0,00	0,00
0,00	0,00	175.716,00	0,00	0,00	0,00
2.118.876,00	2.118.876,00	2.215.266,04	2.118.876,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-255.174,33	-281.450,00	-276.340,13	3.492,83	-79.564,86	-179.102,30
-14.080,00	-16.000,00	-42.410,74	0,00	0,00	-14.080,00
-22.912,22	-24.600,00	-17.950,02	0,00	0,00	-22.912,22
-292.166,55	-322.050,00	-336.700,89	3.492,83	-79.564,86	-216.094,52

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-613.930,12	-477.507,00	-560.993,53	690,00	-545.764,97	-68.855,15
-17.156,28	-30.500,00	-25.014,49	0,00	-2.855,15	-14.301,13
-2.019,00	-2.500,00	-611,30	0,00	0,00	-2.019,00
-62.537,31	-73.000,00	-59.402,26	0,00	-10.000,00	-52.537,31
-17.435,66	-31.800,00	-16.452,22	0,00	-14.138,11	-3.297,55
-13.967,16	-13.900,00	-21.922,62	0,00	-16.282,89	2.315,73
-1.200,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-1.200,00
-728.245,53	-629.707,00	-684.896,42	690,00	-589.041,12	-139.894,41

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
-631.140,30	-767.730,00	-825.864,79	279.250,04	-734.073,19	-176.317,15
-37.508,69	-48.400,00	-60.360,02	0,00	-37.451,51	-57,18
-668.648,99	-816.130,00	-886.224,81	279.250,04	-771.524,70	-176.374,33

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-111.213,69	-81.400,00	-127.873,36	58.481,74	-38.299,82	-131.395,61
42.188,42	44.000,00	44.000,00	44.000,00	0,00	-1.811,58
-69.025,27	-37.400,00	-83.873,36	102.481,74	-38.299,82	-133.207,19

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-50.853,81	-111.835,00	-83.672,03	5.000,00	0,00	-55.853,81
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-52.012,96	-85.100,00	-75.900,82	0,00	-8.448,39	-43.564,57
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-48.057,06	-35.500,00	-35.274,52	0,00	-9.101,84	-38.955,22
63 Bygning	-10.544,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.544,33
64 Økonomi	-28.682,68	-18.535,00	-107.521,28	0,00	-28.321,12	-361,56
65 Personregistrering - civil	-9.906,59	-400,00	-1.988,12	0,00	-9.906,59	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-400,00	-1.988,13	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-700,00	-24.500,00	-19.947,75	0,00	0,00	-700,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-1.237,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.237,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-14.956,56	-15.000,00	-19.868,56	0,00	0,00	-14.956,56
I alt	-216.951,49	-291.270,00	-346.161,21	5.000,00	-55.777,94	-166.173,55

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-26.718,75	-26.719,00	-34.083,89	0,00	0,00	-26.718,75
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-673,03	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	4.400,00	4.366,64	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.522,68	0,00	-7.837,93	2.522,68	0,00	0,00
I alt	-24.196,07	-22.319,00	-38.228,21	2.522,68	0,00	-26.718,75

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-258.937,75	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-38.853,64	-100.000,00	-116.687,50	0,00	0,00	-38.853,64
83 Kirkegård	-72.600,00	-78.000,00	-15.049,50	0,00	0,00	-72.600,00
92 Ligningsbeløb anlæg	553.000,00	553.000,00	649.343,00	553.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	258.937,75	0,00	0,00	0,00
I alt	441.546,36	375.000,00	517.606,00	553.000,00	0,00	-111.453,64

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. Magleby By	115.187	3.050.000,00	600.200,00	Kirkevænget 1-3, præstebolig
27 g Holtug By	3865	320.000,00	38.700,00	Holtug Bygade 46, graverhus
Ejendomsværdi i alt		3.370.000,00		

Magleby-Holtug Menighedsråd

BIREGNSKAB 2018 - *KOLLEKT*

Dato	Modtager	Beløb
Ultimo 2018	Optalt	1.892,00
	Bankgebyr ifm. overførsel	-40,00
	Optællingsdifference	-2,00
I alt overført til	Børnesagens Fællesråd	1.850,00

Styring anlægsaktiviteter

Kirkekasse:

Magleby-Holtug

2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018		plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed dette år	Regnskab dette år (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til næste år (+eller -)
8302 Helhedsplan, Holtug	34.473,12											34.473,12			34.473,12
												0,00			0,00
												0,00			0,00
8102 Inventar konfirmandstue	18.312,50	100.000,00										118.312,50	38.853,64		79.458,86
												0,00			0,00
												0,00			0,00
8303 Akkuvogn til kirkegården		78.000,00							-5.400,00			72.600,00	72.600,00		0,00
												0,00			0,00
												0,00			0,00
												0,00			0,00
												0,00			0,00
												0,00			0,00
												0,00			0,00
												0,00			0,00
												0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	52.785,62	178.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.400,00	0,00	0,00	225.385,62	111.453,64	0,00	113.931,98

Lån	Primo	Nyt gæld	Ligning til afdrag	Betalte afdrag	Ligning til renter	Betalte renter	Konto	Resultat (ligning-betalte)		Resultat i alt	Restgæld
								renter	afdrag		
Lån præstegård	1.875.000,00		375.000,00	375.000,00		26.718,75	841210	-26.718,75	0,00	-26.718,75	1.500.000,00
i alt	1.875.000,00	0,00	375.000,00	375.000,00	0,00	26.718,75		-26.718,75	0,00	-26.718,75	1.500.000,00

Opsparinger under anlæg	Primo	Tilført af frie midler	Ligning til opsparing	Opsparet	Ligning til renter	renter	Konto	Resultat (ligning-aktuelt)		Resultat i alt	Ultimo
								Opsparing	Renter		
Bokse	12.225,38						721110	-30,00	0,00	0,00	12.195,38
Kalkning kirke indvendig	49.129,88						721110	0,00	0,00	0,00	49.129,88
Lysglobe	10.496,98						721110	0,00	0,00	0,00	10.496,98
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
i alt	71.852,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-30,00		-30,00	0,00	0,00	71.822,24

Nedenstående er til de projekter som ligger i driftsrammen, de kan være budgetteret i driften eller være finansieret af de frie midler. Det er tænkt som hjælp til at styre interne opsparinger Ex der budgetteres med 30.000 til kalkning hvert år men kalkes kun hvert 4. Ligeledes hvad er det vi har brugt vores frie midler til

Driftsprojekter opsparinger/frie midler	Primo	tilført af frie midler	Ligning til opsparing	Opsparet	Ligning til renter	Renter	Forbrug	Konto	Resultat (ligning-aktuelt)		Resultat i alt	Ultimo
									Opsparing	Renter		
									0	0	0	0
									0	0	0	0
									0	0	0	0
									0	0	0	0
Bankkonto	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
Driftskonto	0	0	0	0	0	0	0					0
i alt	0	0	0	0	0	0	0					0