

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Sankt Katharine Sogns Menighedsråd

i Ribe Domprovsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 8888

CVR-nr. 57238828

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 Sankt Katharine 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 Sct. Catharinæ kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Sct. Catharinæ 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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 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.

Esbjerg, den 10. september 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'H. Tønder Olesen', written over the printed name.

Henning Tønder Olesen  
statsautoriseret revisor

**Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Sct. Catharinæ Kirke kommer ud med et underskud på 322.141,13 kr.

Der er brugt 304.892,08 kr. af præstegårdens frie midler bogført på underkonto 5101.

Underkonto 5102 er bogført under præstebolig men er ikke medtaget i beregning af præstegårdens frie midler, da pengene fejlagtigt er indgået under menighedsrådets frie midler i 2017 i.f.m. omkonvertering.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.784.106,00</b>	<b>4.784.106,00</b>	<b>4.604.633,72</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-5.106.247,13</b>	<b>-4.784.106,00</b>	<b>-4.486.593,77</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-966.432,33</b>	<b>-976.017,00</b>	<b>-902.875,11</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-337.714,51	-311.300,00	-321.353,92
Udgifter, øvrig drift	-628.717,82	-664.717,00	-581.521,19
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.374.034,88</b>	<b>-1.356.694,00</b>	<b>-1.304.378,94</b>
Indtægter	18.806,69	26.000,00	17.136,00
Udgifter, løn	-1.109.155,21	-1.069.100,00	-1.010.749,67
Udgifter, øvrig drift	-283.686,36	-313.594,00	-310.765,27
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.539.066,00</b>	<b>-1.539.066,00</b>	<b>-1.526.939,67</b>
Indtægter	-1.539.066,00	-1.539.066,00	-1.526.939,67
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-363.905,68</b>	<b>-51.496,00</b>	<b>-18.576,93</b>
Indtægter	185.307,85	135.754,00	134.964,00
Udgifter, løn	-31.391,60	-29.100,00	-21.997,49
Udgifter, øvrig drift	-517.821,93	-158.150,00	-131.543,44
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-714.339,26</b>	<b>-711.578,00</b>	<b>-713.063,85</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-508.955,24	-521.600,00	-499.728,41
Udgifter, øvrig drift	-205.384,02	-189.978,00	-213.335,44
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-148.468,98</b>	<b>-149.255,00</b>	<b>-20.759,27</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-322.141,13</b>	<b>0,00</b>	<b>118.039,95</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	927.230,00	927.230,00	705.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-37.250,00	0,00	-97.651,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-156.000,00	0,00	-156.000,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.183.419,23	0,00	-5.231.822,91
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-449.439,23</b>	<b>927.230,00</b>	<b>-4.779.474,20</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-771.580,36</b>	<b>927.230,00</b>	<b>-4.661.434,25</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-60.675,15	0,00	-60.675,15
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-315.064,34	0,00	-315.064,34
721150 Langfristet gæld	6.000.000,00	-100.000,00	5.900.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-617.458,52	371.512,58	-245.945,94
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.577.349,00	448.810,00	-1.128.539,00
741130 Præstegårdens frie midler	-291.759,76	51.257,78	-240.501,98
742010 Årsafslutningskonto	771.580,36	-771.580,36	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser****Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>198.460,17</b>	<b>376.445,59</b>
137.785,02	315.770,44
60.675,15	60.675,15
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.092.379,10</b>	<b>1.746.589,00</b>
2.337.665,24	974.689,12
754.213,86	771.399,88
500,00	500,00
<b>3.290.839,27</b>	<b>2.123.034,59</b>

<b>3.137.693,23</b>	<b>3.909.273,59</b>
-60.675,15	-60.675,15
-315.064,34	-315.064,34
6.000.000,00	5.900.000,00
-617.458,52	-245.945,94
-291.759,76	-240.501,98
-1.577.349,00	-1.128.539,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-6.000.000,00</b>	<b>-5.900.000,00</b>
-6.000.000,00	-5.900.000,00
<b>-428.532,50</b>	<b>-132.308,18</b>
-108.535,23	0,00
-243.098,58	-55.020,25
-76.898,69	-77.287,93
<b>-3.290.839,27</b>	<b>-2.123.034,59</b>

## 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
4.784.106,00	4.784.106,00	4.590.060,04	4.784.106,00	0,00	0,00
0,00	0,00	14.573,68	0,00	0,00	0,00
<b>4.784.106,00</b>	<b>4.784.106,00</b>	<b>4.604.633,72</b>	<b>4.784.106,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-512.015,58	-496.900,00	-591.840,33	0,00	-275.301,49	-236.714,09
-263.644,67	-310.417,00	-196.651,97	0,00	-62.413,02	-201.231,65
-117.411,93	-153.200,00	-114.382,81	0,00	0,00	-117.411,93
-73.360,15	-15.500,00	0,00	0,00	0,00	-73.360,15
<b>-966.432,33</b>	<b>-976.017,00</b>	<b>-902.875,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-337.714,51</b>	<b>-628.717,82</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-590.136,75	-516.300,00	-500.997,29	0,00	-551.940,03	-38.196,72
-94.646,80	-108.094,00	-131.652,50	0,00	-32.584,82	-62.061,98
-69.613,01	-87.000,00	-83.542,64	0,00	-14.863,40	-54.749,61
-119.499,72	-148.100,00	-112.517,06	0,00	-31.788,12	-87.711,60
-348.722,11	-358.400,00	-367.249,47	0,00	-347.795,59	-926,52
-146.816,49	-137.000,00	-106.619,98	18.806,69	-130.183,25	-35.439,93
-2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.800,00
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>-1.374.034,88</b>	<b>-1.356.694,00</b>	<b>-1.304.378,94</b>	<b>18.806,69</b>	<b>-1.109.155,21</b>	<b>-283.686,36</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.539.066,00	-1.539.066,00	-1.526.939,67	-1.539.066,00	0,00	0,00
<b>-1.539.066,00</b>	<b>-1.539.066,00</b>	<b>-1.526.939,67</b>	<b>-1.539.066,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 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
-442.568,78	-128.400,00	-95.530,87	88.669,11	-31.391,60	-499.846,29
78.663,10	76.904,00	76.953,94	96.638,74	0,00	-17.975,64
<b>-363.905,68</b>	<b>-51.496,00</b>	<b>-18.576,93</b>	<b>185.307,85</b>	<b>-31.391,60</b>	<b>-517.821,93</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-162.193,27	-148.200,00	-159.934,75	0,00	-93.246,91	-68.946,36
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-51.797,95	-61.900,00	-46.382,87	0,00	-20.376,20	-31.421,75
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-76.378,58	-68.900,00	-50.039,96	0,00	-34.420,79	-41.957,79
63 Bygning	-19.334,29	-21.400,00	-21.446,20	0,00	-18.269,10	-1.065,19
64 Økonomi	-255.961,21	-265.100,00	-254.668,39	0,00	-251.818,46	-4.142,75
65 Personregistrering - civil	-45.555,48	-41.600,00	-46.319,04	0,00	-45.411,89	-143,59
66 Personregistrering - kirkelig	-45.555,48	-41.600,00	-46.319,04	0,00	-45.411,89	-143,59
67 Efteruddannelse	-5.885,00	-11.200,00	-20.388,00	0,00	0,00	-5.885,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-51.678,00	-51.678,00	-67.565,60	0,00	0,00	-51.678,00
<b>I alt</b>	<b>-714.339,26</b>	<b>-711.578,00</b>	<b>-713.063,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-508.955,24</b>	<b>-205.384,02</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-152.291,67	-157.813,00	-29.097,22	0,00	0,00	-152.291,67
72 Øvrige renteudgifter	-4.435,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.435,75
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	300,00	79,51	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.258,44	8.258,00	8.258,44	8.258,44	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-148.468,98</b>	<b>-149.255,00</b>	<b>-20.759,27</b>	<b>8.258,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-156.727,42</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-37.250,00	0,00	-97.651,25	0,00	0,00	-37.250,00
83 Kirkegård	-156.000,00	0,00	-156.000,00	0,00	0,00	-156.000,00
85 Præsteboliger	-1.183.419,23	0,00	-5.231.822,91	0,00	0,00	-1.183.419,23
92 Ligningsbeløb anlæg	927.230,00	927.230,00	705.999,96	927.230,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-449.439,23</b>	<b>927.230,00</b>	<b>-4.779.474,20</b>	<b>927.230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.376.669,23</b>

**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	
Ribe Bygrunde 185	1.016	3.800.000,00	929.600,00	Præstebolig
Nørremarken 2 A m.fl.	170.025	2.150.000,00	752.600,00	Forpagtning
Nørremarken 10 A m.fl.	47.456	610.000,00	214.700,00	Forpagtning
Søndermarken 65	26.809	350.000,00	123.100,00	Forpagtning
Søndermarken 11	19.445	220.000,00	77.400,00	Forpagtning
Ejendomsværdi i alt		7.130.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kirkens Korshær	433,00
Det Danske Bibelselskab	194,00
Folkekirkens Nødhjælp	460,00
KFUM & KFUK	50,00
Folkekirkens Nødhjælp	75,00
Folkekirkens Nødhjælp	196,00
Kirkens Korshær	196,00
Kirkens Korshær	340,00

# Styring anlægsaktiviteter 2018

## Sct. Catharinæ Kirke

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

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 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 i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)	
			Note 1	Note 2	Note 3	Note 4									Note 5
Skimmelsvamp præstebolig (8501)	861.560	421.230			-100.000						1.182.790	1.183.419	-629	0	
Etablering af toilet (8001)	134.539	350.000									484.539	18.500		466.039	
Forsatsvinduer i kirken (8003)	581.250										581.250	18.750		562.500	
Hovedrenovering af orgel							100.000				100.000			100.000	
														0	
														0	
														0	
														0	
														0	
														0	
														0	
Bevillinger i alt (netto)	1.577.349	771.230	0	-100.000	0	100.000	0	100.000	0	0	2.348.579	1.220.669	-629	1.128.539	

Tal til resultatdisponering opgøres på næste farve



## SCT. CATHARINÆ KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016

Afgrænsning Art: 1 - 519999

2016

Budgetnavn: Budget 2016

Formål: 8501 Skimmelsvamp præstebolig						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2016	744	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, honorar 1/7-30/9SKIMMELS		31.431,50 ✓	31.431,50
31-12-2016	745	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, honorar 1/10-30/11SKIMME		75.185,00 ✓	106.616,50
<b>Budgetteret beløb</b>								
<b>Difference beløb</b>								-106.616,50
<b>Rest i procent</b>								

## SCT. CATHARINÆ KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

2017

Budgetnavn: Budget 2017

Formål: 8501 Skimmelsvamp præstebolig							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
17-02-2017	104	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, honorar 1/12-31/1		75.370,00	75.370,00
28-02-2017	121	223020			JMS Demolition, aconto sanering og nedbrydning		158.375,00	233.745,00
14-03-2017	155	223020			Belø VVS, demontering af radiatorer SKIMMELSVAMP		22.437,50	256.182,50
14-03-2017	156	223020			Højvang Laboratorier, analyser SKIMMELSVAMP		1.037,50	257.220,00
15-03-2017	158	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, honorar 1/2-1/3 SKIMMELS		62.870,00	320.090,00
30-03-2017	179	223020			JMS Demolition, sanering og nedbrydning SKIMMELSVAMP		95.062,50	415.152,50
10-04-2017	220	223020			JMS Demolition, Skimmelsvamp		48.506,75	463.659,25
19-04-2017	229	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, honorar SKIMMELSVAMP		75.370,00	539.029,25
27-04-2017	237	223020			Højvang Laboratorier, analyser SKIMMELSVAMP		500,00	539.529,25
28-04-2017	244	223020			JMS Demolition, SKIMMELSVAMP		240.625,00	780.154,25
28-04-2017	245	223020			JMS Demolition, SKIMMELSVAMP		70.277,50	850.431,75
04-05-2017	260	223020			Kiwa Bygningsanalyse, svampeundersøgelse		14.121,63	864.553,38
05-05-2017	272	223020			Kiwa Bygningsanalyse, screening for asbest, tungmet		37.479,06	902.032,44
10-05-2017	279	223020			JMS Demolition, sanering og nedbrydning SKIMMELSVAMP		96.062,50	998.094,94
17-05-2017	289	223020			Jens Pedersen, etabl. byggestrøm SKIMMELSVAMP		5.125,00	1.003.219,94
13-06-2017	339	223020			Knud Weiland, 1. aconto, dækn. af mat. og arb.løn		175.392,50	1.178.612,44
15-06-2017	341	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, sanering og nyindretning		38.240,00	1.216.852,44
29-06-2017	358	227055			Eduard Troelsgård, ingeniør honorar SKIMMELSVAMP		47.231,70	1.264.084,14
14-07-2017	402	223020			Knud Weiland, 2 aconto		485.112,50	1.749.196,64
14-07-2017	403	223020			Knud Weiland, ommuring af 2 stk. sillevægge		37.187,50	1.786.384,14
17-07-2017	409	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, honorar		38.240,00	1.824.624,14
25-08-2017	463	223020			Knud Weiland, 3. aconto		115.106,88	1.939.731,02
25-08-2017	464	223020			Kiwa Bygningsanalyse, suppl.skimmelsvampeundersøge		57.292,81	1.997.023,83
25-08-2017	465	223020			Knud Weiland, ekstra arbejde konfirmandbygn.		42.812,50	2.039.836,33
25-08-2017	466	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, honorar		50.370,00	2.090.206,33
25-08-2017	470	223020			JMS Demolition, slutaftregning		5.062,50	2.095.268,83
25-08-2017	471	223020			JMS Demolition, aftaleseddel nr. 1		12.437,50	2.107.706,33
15-09-2017	511	223030			Søren Plante- & Anlægsservice,		28.975,00	2.136.681,33

## SCT. CATHARINÆ KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

2017

Budgetnavn: Budget 2017

8501 Skimmelsvamp præstebolig						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
					opgravn.træer7busk			
21-09-2017	525	223020			Knud Weiland, 4 aconto dækn.af. mat.og arb.løn		598.661,09	2.735.342,42
21-09-2017	526	223020			Knud Weiland, ophugning rende for vvs		22.062,50	2.757.404,92
21-09-2017	528	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, tilsyn og byggestyring		31.990,00	2.789.394,92
06-10-2017	558	223020			Aktiv Miljø Service, sanering mod svamp		22.512,50	2.811.907,42
19-10-2017	576	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, tilsyn/byggestyring		25.740,00	2.837.647,42
23-10-2017	580	223020			Knud Weiland, 5 aconto, dækn. af mat. og arb.løn		225.464,69	3.063.112,11
15-11-2017	633	227055			Jørgen OverbysTegnestue,tilsyn+bygg estyr.1/10-1/11		25.740,00	3.088.852,11
20-11-2017	645	223020			Knud Weiland, ekstra finpuds+slibning		27.875,00	3.116.727,11
21-11-2017	646	223020			Knud Weiland, 6 aconto mat. og arb.løn		982.552,16	4.099.279,27
15-12-2017	703	223020			Culina, inventar ifølge tegninger		16.000,00	4.115.279,27
15-12-2017	704	223020			Culina, inventar ifølge tegninger		34.110,00	4.149.389,27
15-12-2017	705	223020			Culina, skuffeskabe, bordplade		38.174,61	4.187.563,88
15-12-2017	706	223020			Culina, skuffeskabe, sokler,hylder, underskabe		260.246,84	4.447.810,72
21-12-2017	713	223020			Knud Weiland, 7 aconto		506.545,31	4.954.356,03
21-12-2017	714	223020			Knud Weiland, gulvvarme, fjernvarmeunit.		71.187,50	5.025.543,53
31-12-2017	771	223020			Knud Weiland, 8 aconto dækn.mat. og arb.løn		206.279,38	5.231.822,91
					<b>Budgetteret beløb</b>			
					<b>Difference beløb</b>			-5.231.822,91
					<b>Rest i procent</b>			

## SCT. CATHARINÆ KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget2018

2018

Formål: 8501 Skimmelsvamp præstebolig							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-03-2018	121	223020			Knud Weiland, 9. aconto		355.016,38	355.016,38
01-03-2018	122	223020			Knud Weiland, ekstra arbejde, install. af stik til		153.109,05	508.125,43
01-03-2018	123	223020			Knud Weiland, ekstra arbejde, tillægspris netværks		76.837,50	584.962,93
19-03-2018	147	223020			Knud Weiland, ekstra arbejde, udveksl. og hanebånd		297.213,75	882.176,68
19-03-2018	148	223020			Knud Weiland, slutopgørelse		56.759,06	938.935,74
19-04-2018	199	223020			HTH		33.059,52	971.995,26
19-04-2018	201	223020			HTH, inventar		11.718,75	983.714,01
19-04-2018	203	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, arkitektarb. møblering		12.500,00	996.214,01
19-04-2018	204	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, honorar sanering og nyin		24.025,19	1.020.239,20
25-04-2018	214	223020			Forsikringsenheden, erstatning svamp i konf.stue		-220.509,31	799.729,89
26-04-2018	217	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, tilsyn og byggestyring		50.000,00	849.729,89
22-05-2018	269	223020			Aktiv Miljø Service, udført arbejde d. 4+5/11		17.675,00	867.404,89
22-05-2018	270	223020			Aktiv Miljø Service, udført arbejde		61.000,00	928.404,89
31-05-2018	291	223020			Ingvar Christensen, borde, stole, vogn		250.411,00	1.178.815,89
03-07-2018	345	223040			Abild EI-forretning, flytning af stikkontakter, in		13.674,10	1.192.489,99
03-07-2018	347	223040			Abild EI-forretning, lev af vandfilter til kaffema		3.216,46	1.195.706,45
03-07-2018	348	223010			Abild EI-forretning, lev. og montering udv.lampe		3.153,18	1.198.859,63
03-07-2018	349	223040			Abild EI-forretning, skift defekt vandventil (sand		2.529,39	1.201.389,02
09-07-2018	363	223020			Garant, gardiner		12.000,00	1.213.389,02
07-09-2018	468	227055			Jørgen Overbys Tegnestue, slutregning Bispegade 6		18.645,00	1.232.034,02
31-12-2018	718	223020			Omp. B. 214 Forsikr.enh, erstatn.svamp konf.s/5100		220.509,31	1.452.543,33
31-12-2018	718	223020			Omp. B. 270 Aktiv Møljø Service / 5100		-61.000,00	1.391.543,33
31-12-2018	718	223020			Omp. B. 291 Ingvar Christensen, borde.../5102		-250.411,00	1.141.132,33
31-12-2018	718	223020			Omp. B. 363 Garant, gardiner /5100		-12.000,00	1.129.132,33
31-12-2018	718	223040			Omp. B. 345 Abild EI-forretn, flytn.stikkont./5100		-13.674,10	1.115.458,23
31-12-2018	718	223040			Omp. B. 349 Abild EI-forretning, skift vandv./5100		-2.529,39	1.112.928,84
31-12-2018	718	223040			Omp. B.347 Abild EI-forretning,lev vandfilter/5100		-3.216,46	1.109.712,38
31-12-2018	718	227055			Omp. B.203 Jørgen Overbys Tegnestue/ 5102		-12.500,00	1.097.212,38
31-12-2018	720	223020			Aktiv Miljø Service, udført arbejde		61.000,00	1.158.212,38

## SCT. CATHARINÆ KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget2018

8501 Skimmelsvamp præstebolig							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2018	720	223040			Abild EI-forretning, flytning af stikkontakter, in		13.674,10	1.171.886,48
31-12-2018	720	223040			Abild EI-forretning, lev af vandfilter til kaffema		3.216,46	1.175.102,94
31-12-2018	720	223130			HTH, inventar		8.316,29	1.183.419,23
<b>Budgetteret beløb</b>								
<b>Difference beløb</b>								-1.183.419,23
<b>Rest i procent</b>								