

ÅRSREGNSKAB 2018

for Hammelev Sogns Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8973

CVR-nr. 22511815

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 Hammelev 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 Hammelev kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hammelev kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 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 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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.

Trekantområdet, den 10. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a faint, light blue circular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Afviigelser i forhold til budget:

Regnskab 2018 udviser et underskud på kr. 213.564,76 mod et budgetteret underskud på kr. 32.683,00.

Gruppe 2: Indkørslen til sognehuset parkeringsplads er repareret til en pris af ca. kr. 200.000,-. der er finansieret med kr. 100.000,- fra en arv og kr. 100.000,- af Kirke- og præsteembedskapiraler, godkendt af PU

Gruppe 3: Vores organist har, mens vi ingen sognepræst har haft, været ansat på fuld tid mod normalt 75%. en ekstra udgift på ca. 45.000,-. Det blev 4 måneder mod forventet 3 måneder.

Gruppe 4: Efterbetaling af pension på. kr. 26.250,- for gravermedhjælper. Desuden er der isat nye porte i graverhus til en pris af ca. kr. 76.000,-. Pu godkendt at det tages af "Frie Midler".

Gruppe 5: Ok med en lille afvigelse,

Gruppe 6: Lidt ekstra udgifter i forbindelse med afsked med sognepræsten samt flere udgifter ril efteruddannelse af gravermedhjælper.

Gruppe 7: Ekstra renteudgifter i forbindelse med nyt lån til renovering af præstegården.

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
1 Fælles indtægter i alt	1.516.449,96	1.516.450,00	1.529.877,96
Øvrig drift i alt	-1.730.014,72	-1.549.133,00	-1.470.807,64
2 Kirkebygning og sognegård	-383.450,13	-298.300,00	-301.846,63
Indtægter	80.311,50	53.000,00	61.934,50
Udgifter, løn	-166.172,54	-160.600,00	-132.596,41
Udgifter, øvrig drift	-297.589,09	-190.700,00	-231.184,72
3 Kirkelige aktiviteter	-633.580,40	-587.376,00	-594.334,57
Indtægter	85.065,45	51.000,00	75.736,98
Udgifter, løn	-614.137,71	-539.700,00	-568.625,56
Udgifter, øvrig drift	-104.508,14	-98.676,00	-101.445,99
4 Kirkegård	-442.401,84	-428.100,00	-371.542,96
Indtægter	330.335,80	300.700,00	273.857,49
Udgifter, løn	-579.347,84	-524.900,00	-492.048,38
Udgifter, øvrig drift	-193.389,80	-203.900,00	-153.352,07
5 Præstebolig mv.	-41.858,42	-46.800,00	-3.012,81
Indtægter	62.715,00	79.500,00	118.989,26
Udgifter, løn	-32.918,49	-36.800,00	-33.240,77
Udgifter, øvrig drift	-71.654,93	-89.500,00	-88.761,30
6 Administration og fællesudgifter	-179.916,54	-156.583,00	-154.663,14
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.032,35	-70.000,00	-60.450,00
Udgifter, øvrig drift	-106.884,19	-86.583,00	-94.213,14
7 Finansielle poster	-48.807,39	-31.974,00	-45.407,53
A Resultat af drift	-213.564,76	-32.683,00	59.070,32
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)	912.500,04	912.500,00	412.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-12.621,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.289.612,14	-500.000,00	135.580,00
B Resultat af anlæg	-2.377.112,10	412.500,00	535.458,12
C Resultatopgørelse	-2.590.676,86	379.817,00	594.528,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-231.500,39	100.000,00	-131.500,39
721150 Langfristet gæld	1.761.805,61	2.337.500,00	4.099.305,61
741110 Menighedsrådets frie midler	-382.111,33	80.564,72	-301.546,61
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	39.612,14	39.612,14
741150 Ekstra løn organist	-33.000,00	33.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	2.590.676,86	-2.590.676,86	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-159.039,27	100.085,00	-58.954,27

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
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

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
2.946.220,48	2.895.873,91
11.589,98	16.472,49
-47.676,61	-17.072,01
231.500,39	131.500,39
2.750.806,72	2.764.973,04
8.129,26	8.129,26
8.129,26	8.129,26
635.965,79	690.686,30
468.369,31	622.238,38
167.596,48	68.447,92
3.590.315,53	3.594.689,47

956.154,62	3.646.916,48
-231.500,39	-131.500,39
1.761.805,61	4.099.305,61
-159.039,27	-58.954,27
-382.111,33	-301.546,61
0,00	39.612,14
-33.000,00	0,00
-2.750.806,72	-2.764.973,04
-2.750.806,72	-2.764.973,04
-1.761.805,61	-4.099.305,61
-1.761.805,61	-4.099.305,61
-33.857,82	-377.327,30
-16.999,18	-17.118,52
0,00	-341.990,83
-16.858,64	-18.217,95
-3.590.315,53	-3.594.689,47

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.516.449,96	1.516.450,00	1.529.877,96	1.516.449,96	0,00	0,00
1.516.449,96	1.516.450,00	1.529.877,96	1.516.449,96	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
-135.005,50	-144.100,00	-115.064,48	0,00	-53.128,28	-81.877,22
-22.229,10	-23.000,00	-54.658,44	0,00	0,00	-22.229,10
-226.215,53	-131.200,00	-132.123,71	80.311,50	-113.044,26	-193.482,77
-383.450,13	-298.300,00	-301.846,63	80.311,50	-166.172,54	-297.589,09

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-315.014,59	-289.876,00	-284.516,13	43.645,50	-307.718,18	-50.941,91
-61.081,25	-59.600,00	-62.402,76	150,00	-45.293,87	-15.937,38
-4.150,00	-8.000,00	-2.209,00	0,00	0,00	-4.150,00
-5.592,63	-21.500,00	-21.845,74	0,00	0,00	-5.592,63
-179.688,63	-142.600,00	-147.589,86	1.000,00	-171.503,20	-9.185,43
-11.629,83	-17.900,00	-11.209,49	0,00	-11.323,56	-306,27
-56.423,47	-47.900,00	-64.561,59	40.269,95	-78.298,90	-18.394,52
-633.580,40	-587.376,00	-594.334,57	85.065,45	-614.137,71	-104.508,14

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
-423.906,44	-399.300,00	-345.777,76	301.247,45	-540.997,19	-184.156,70
-18.495,40	-28.800,00	-25.765,20	29.088,35	-38.350,65	-9.233,10
-442.401,84	-428.100,00	-371.542,96	330.335,80	-579.347,84	-193.389,80

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
-79.153,12	-75.800,00	-46.648,31	0,00	-32.918,49	-46.234,63
37.294,70	29.000,00	43.635,50	62.715,00	0,00	-25.420,30
-41.858,42	-46.800,00	-3.012,81	62.715,00	-32.918,49	-71.654,93

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-27.274,83	-31.000,00	-25.650,57	0,00	0,00	-27.274,83
-50.908,33	-31.400,00	-38.691,85	0,00	-12.851,10	-38.057,23
-9.855,30	-10.400,00	-8.423,60	0,00	-7.063,00	-2.792,30
-9.786,23	-7.500,00	-4.527,75	0,00	-7.063,00	-2.723,23
-55.481,91	-58.200,00	-58.967,89	0,00	-46.055,25	-9.426,66
-13.526,66	-5.000,00	-1.196,00	0,00	0,00	-13.526,66
-13.083,28	-13.083,00	-17.205,48	0,00	0,00	-13.083,28
-179.916,54	-156.583,00	-154.663,14	0,00	-73.032,35	-106.884,19

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-48.256,95	-33.174,00	-46.601,57	0,00	0,00	-48.256,95
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.622,92	1.200,00	1.354,94	2.622,92	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.173,36	0,00	-160,90	592,75	0,00	-3.766,11
I alt	-48.807,39	-31.974,00	-45.407,53	3.215,67	0,00	-52.023,06

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-12.621,88	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-3.289.612,14	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.289.612,14
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	135.580,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	912.500,04	912.500,00	412.500,00	912.500,04	0,00	0,00
I alt	-2.377.112,10	412.500,00	535.458,12	912.500,04	0,00	-3.289.612,14

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	
54 Hammelev, Hammelev	ca. 14 ha ager	5.450.000,00	1.484.500,00	bortforpagtet til ca. 55.000,-
35 Hammelev, Hammelev	1,9 ha	960.000,00	133.700,00	Sognehus og landbrugsareal
Ejendomsværdi i alt		6.410.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
04.02.2018 Provstikomiteen for Mission	110,00
24. og 26.12.2018 Børnesagens Fællesråd	637,00
Sydivest Mellemlange obligationer 893 stk. kurs 100,39 = 89.648,27	
Sydbank konto 7920 9202161 Legatkapitalkonto	80,00
Sydbank konto 7920 1005315 Legat afkast konto	
01.01.2018 Saldo	10.715,79
23.01.2018 Udbytte	893,00
31.01.2018 Kontoudskrift	-15,00
06.02.2018 Udbytte	66,75
06.02.2018 Årsudskrift	-15,00
06.03.2018 Liturgiske bøger	-1.187,90
07.03.2018 Betaling	-40,00
30.05.2018 Lørdagshøjskole, Kim Leine	-7.750,00
31.05.2018 Betaling	-40,00
03.10.2018 Udbytte	57,85
31.12.2018 Saldo	2.685,49

Præstegård renovering				
Dato	Bilags nr.	Navn	Indtægter	Udgifter
2018		Ligning	500.000,00	
17.07.2018	387	Haderslev Stift, lån	1.000.000,00	
10.10.2018	522	Haderslev Stift, lån	1.250.000,00	
11.12.2018	676	Haderslev Stift, lån	500.000,00	
31.03.2018	229	Lønompk.		1.617,53
09.05.2018	254	Per Kjær		6.062,50
04.07.2018	378	Bent B. Toft		175.607,56
03.08.2018	401	Hans Wind		242.500,00
16.08.2018	415	Styding VVS		81.250,00
05.09.2018	444	DGD		7.017,00
05.09.2018	445	Hans Wind		165.625,00
06.09.2018	446	Styding VVS		125.000,00
27.09.2018	481	Henry Schultz		100.000,00
28.09.2018	482	Hans Wind		104.375,00
08.10.2018	511	Slagtergades Installa.		2.911,15
08.10.2018	512	Slagtergades Installa.		25.000,00
08.10.2018	513	Frede Andersen		8.164,06
09.10.2018	515	Henry Schultz		75.000,00
10.10.2018	521	Cawo		1.250.000,00
19.10.2018	530	Styding VVS		150.000,00
31.10.2018	541	Frede Andersen		9.875,00
02.11.2018	556	Garant		22.000,03
09.11.2018	566	TDC		4.024,50
12.11.2018	569	Slagtergades Installa.		42.357,50
13.11.2018	572	Hans Wind		6.250,00
13.11.2018	573	Hans Wind		8.656,25
13.11.2018	574	Henry Schultz		48.168,75
13.11.2018	575	Henry Schultz		16.056,25
26.11.2018	613	Mads Thuesen Møller		2.597,65
26.11.2018	614	Linjen		2.123,79
06.12.2018	643	Haderslev Låseservice		4.026,25
12.12.2018	666	Cawo		20.753,13
12.12.2018	667	Cawo		456.097,75
12.12.2018	568	Styding VVS		13.177,00
12.12.2018	669	Bent B. Toft		88.250,00
14.12.2018	671	Mettes Hjemmeservice		1.875,00
17.12.2018	690	Kvik Køkken		18.709,11
18.12.2018	692	Hans Wind		4.484,38
			3.250.000,00	3.289.612,14
31.12.2018		Diff overført til	39.612,14	
		Videreførte anlægsarbejder		