

ÅRSREGNSKAB 2018

for Agerbæk Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 9153

CVR-nr. 34832315

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 Agerbæk 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 Agerbæk kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Agerbæk 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 13. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'HTO'.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Forklaring til årsregnskab 2018.

Driften viser et overskud på kr. 16.996 og anlæg et underskud på kr. 24.068, således resultat samlet ser er et underskud på kr. 7.071.

Regnskabet viser at der totalt på løn er brugt kr. 1.197.000 mod et budget på kr. 1.223.000. Forklaring hertil under de enkelte formål

Forklaring til de enkelte formål.

Formål 20: Forbrug kr. 220.000 mod et budget på kr. 246.000

Løn er der brugt 6.000 mindre end budget, hvilket ligger i timereg.

Vi havde til formål 20 afsat 50.000 til glasdør i trappeopgang. Udgift 45.000 El forbrug 18.000 mindre end budget og ingen forbrug på inventar og installation. Derud over havde vi en forsikring sag som først faldt på plads i 2018, som bidrog med kr. 20.000. Udgift i 2017

Formål 30: Forbrug kr. 382.000 mod et budget på kr. 394.000

Løn er der brugt kr. 377.000 – refusion fra Starup for fælles organist kr. 79.000 i alt kr. 298.000 mod et budget på kr. 354.000. Der har ikke været løn til sognemedhjælper samt mindre forbrug på honorar til foredragsholder m.m.

Der har i 2018 været en større udgift på kirkebil kr. 9.000.

Formål 40: Forbrug kr. 592.000 mod et budget på kr. 692.000

Løn er der brugt kr. 697.000 mod et budget på kr. 652.000. På kirkegården har der i 2018 været en langtidssygemelding en stor del af året. Næmlig fra 01.03 til ca. 30.10. Hvilket har gjort at der har været brug for vikarer og der har været brugt ekstra timer af de øvrige ansatte. Der er i udgiften indregnet kr. 113.000 i refusion fra kommunen.

Mindre indtægt på salg af renhold, planter m.m.	kr. 4.000
Mindre udgift på vedligehold af maskiner	kr. 6.000
Mindre udgift anskaffelse af maskiner	kr. 125.000
Mindre udgift El	kr. 10.000
Større udgift til entreprenør (flere begravelser)	kr. 4.000
Mindre indkøb planter	kr. 17.000

Formål 50: forbrug kr. 86.000 mod et budget på kr. 61.000

Løn er der brugt 25.000 mod et budget på kr. 36.000.

Den store afvigelse af budget skyldes at præstegården har stået tom siden 01.02 og der har ikke været indtægter i form af husleje og tilskud til energi udgifter. Selvom præstegården står tom er de faste udgifter så som varme, el, vand, ejendomsskatter der stadig, dog vil varmekontoren blive korrigeret i forbindelse med årsopgørelsen fra DONG og Ørsted, når den kommer i marts måned.

Formål 60: Forbrug kr. 215.000 mod et budget på kr. 222.000

Løn er der brugt kr. 73.000 mod et budget på kr. 71.000

Større forbrug på annoncering	kr. 10.000
Større forbrug kontor udgifter	kr. 15.000
Mindre forbrug IT	kr. 6.000
Mindre forbrug repræsentation	kr. 3.000
Mindre forbrug bus sogneudflugt	kr. 7.000
Mindre forbrug til forsikring	kr. 15.000
Mindre forbrug på kurser	kr. 6.000

Formål 80 Anlæg

Menighedsrådet har i 2018 valgt at bruge kr. 24.000 til undersøgelser og skitsetegninger på en evt. ny sogne-hus eller ændring af præstegården til set sognehus.

Så selvom menighedsrådet har haft udfordringer på kirkegården med en langtidssygemelding, er vi kommet igennem året med et fornuftigt resultat uden det har påvirket kvaliteten af arbejdet på kirkegården, vedligehold af bygninger og maskinpark.

Forklaring til resultat disponering

Art 741130	Præstegården underskud	-25.406,58	-67.317,44
Art 741150	Hensat til Maskinindkøb	100.000,00	125.000,00
Art 741151	Vedr. 5 års gennemgang Af gravefaciliteter		35.000,00
Art 741153	Kursus Graver Varde Provsti		37.408,00
Art 741110	Menighedsrådets frie midler		553.885,87

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	1.514.900,00	1.514.900,00	1.553.900,00
Øvrig drift i alt	-1.497.903,53	-1.614.900,00	-1.543.277,91
2 Kirkebygning og sognegård	-219.871,75	-246.300,00	-267.719,26
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.138,59	-109.300,00	-112.153,30
Udgifter, øvrig drift	-115.733,16	-137.000,00	-155.565,96
3 Kirkelige aktiviteter	-382.015,13	-393.430,00	-363.365,70
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-372.065,97	-353.200,00	-363.419,82
Udgifter, øvrig drift	-9.949,16	-40.230,00	54,12
4 Kirkegård	-591.690,29	-692.254,00	-641.740,71
Indtægter	280.721,10	291.400,00	302.185,45
Udgifter, løn	-696.906,41	-647.400,00	-656.858,50
Udgifter, øvrig drift	-175.504,98	-336.254,00	-287.067,66
5 Præstebolig mv.	-85.906,58	-60.500,00	-53.198,21
Indtægter	7.758,95	74.616,00	75.998,94
Udgifter, løn	-24.595,61	-36.300,00	-39.273,84
Udgifter, øvrig drift	-69.069,92	-98.816,00	-89.923,31
6 Administration og fællesudgifter	-215.346,45	-222.516,00	-213.309,11
Indtægter	37,58	0,00	-1,00
Udgifter, løn	-73.758,71	-70.900,00	-70.463,50
Udgifter, øvrig drift	-141.625,32	-151.616,00	-142.844,61
7 Finansielle poster	-3.073,33	100,00	-3.944,92
A Resultat af drift	16.996,47	-100.000,00	10.622,09
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	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-24.067,50	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-24.067,50	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-7.071,03	-100.000,00	10.622,09

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.282,00	0,00	-5.282,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-560.550,32	31.664,45	-528.885,87
741130 Præstegårdens frie midler	41.910,86	25.406,58	67.317,44
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-25.000,00	-100.000,00	-125.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-35.000,00	0,00	-35.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-50.000,00	50.000,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-37.407,96	0,00	-37.407,96
742010 Årsafslutningskonto	7.071,03	-7.071,03	0,00

Resultatdisponering

Udskriftsdato 03-02-2019

Side 1

Agerbæk Kirke

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

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-560.550,32	31.664,45	-528.885,87
721110 Opsparing til anlæg	,00	,00	,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.282,00	,00	-5.282,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00		-200.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	,00		,00
741130 Præstegårdens frie midler	41.910,86	25.406,58	67.317,44
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-25.000,00	-100.000,00	-125.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-35.000,00		-35.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-50.000,00	50.000,00	,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-37.407,96		-37.407,96
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
742010 Årsafslutningskonto	7.071,03	-7.071,03	,00
Total	-864.258,39	,00	-864.258,39

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

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
741130	Præstegårdens frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
5.823.540,50	6.074.233,06
8.298,41	-75.881,33
5.282,00	5.282,00
5.809.960,09	6.144.832,39
0,00	0,00
882.781,42	963.741,67
427.440,11	510.374,22
455.341,31	453.367,45
6.706.321,92	7.037.974,73

-871.329,42	-864.258,39
-5.282,00	-5.282,00
-200.000,00	-200.000,00
-560.550,32	-528.885,87
41.910,86	67.317,44
-147.407,96	-197.407,96
-5.809.960,09	-6.144.832,39
-5.809.960,09	-6.144.832,39
0,00	0,00
-25.032,41	-28.883,95
-3.654,38	0,43
-21.378,03	-28.884,38
-6.706.321,92	-7.037.974,73

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
1.514.900,00	1.514.900,00	1.553.900,00	1.514.900,00	0,00	0,00
1.514.900,00	1.514.900,00	1.553.900,00	1.514.900,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-219.871,75	-246.300,00	-267.719,26	0,00	-104.138,59	-115.733,16
-219.871,75	-246.300,00	-267.719,26	0,00	-104.138,59	-115.733,16

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-300.871,74	-288.630,00	-281.704,84	0,00	-343.697,15	42.825,41
-33.438,32	-43.000,00	-20.886,91	0,00	0,00	-33.438,32
-3.907,10	-15.000,00	-22.536,13	0,00	0,00	-3.907,10
-13.920,05	-21.900,00	-21.109,97	0,00	-12.834,41	-1.085,64
-29.877,92	-24.900,00	-17.127,85	0,00	-15.534,41	-14.343,51
-382.015,13	-393.430,00	-363.365,70	0,00	-372.065,97	-9.949,16

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-533.542,45	-618.100,00	-588.568,10	280.144,10	-638.557,42	-175.129,13
-58.724,84	-74.154,00	-56.050,09	0,00	-58.348,99	-375,85
577,00	0,00	2.877,48	577,00	0,00	0,00
-591.690,29	-692.254,00	-641.740,71	280.721,10	-696.906,41	-175.504,98

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-85.906,58	-60.500,00	-53.198,21	7.758,95	-24.595,61	-69.069,92
-85.906,58	-60.500,00	-53.198,21	7.758,95	-24.595,61	-69.069,92

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-17.410,00	-6.428,45	0,00	0,00	0,00
-92.231,91	-82.506,00	-78.028,65	37,58	-21.340,21	-70.929,28
-19.126,13	-17.100,00	0,00	0,00	-10.380,48	-8.745,65
0,00	0,00	-18.750,00	0,00	0,00	0,00
-58.514,43	-42.000,00	-52.053,64	0,00	-42.038,02	-16.476,41
-15.438,28	-15.000,00	-15.925,55	0,00	0,00	-15.438,28
-23.157,24	-23.000,00	-23.886,38	0,00	0,00	-23.157,24
0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.878,46	-21.500,00	-18.236,44	0,00	0,00	-6.878,46
-215.346,45	-222.516,00	-213.309,11	37,58	-73.758,71	-141.625,32

Formål

7 Finansielle poster

71 Renter af realkredit og andre lån

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-447,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-447,33
-4.091,48	0,00	-4.401,86	-4.091,48	0,00	0,00
33,01	100,00	0,00	33,01	0,00	0,00
1.432,47	0,00	456,94	1.432,47	0,00	0,00
-3.073,33	100,00	-3.944,92	-2.626,00	0,00	-447,33

8 Anlægsramme

81 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-24.067,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.067,50
-24.067,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.067,50

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	
Agerbækby, Fåborg 3b	3124	2.250.000,00	254.500,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		2.250.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Agerbæk Menighedsråd deltager i følgende samarbejde.

Vester Starup Sogn:	Fælles organist
Varde Menighedsråd:	Kordegnekantor
Menighedsråd i Varde Provsti:	Kirkegårdsvedtægter
	Udviklingsplaner for kirkegårde
	VAMS
	RAMS
	Kursus til Kirkegårdsmedarbejder
	Personale konsulent
	Sognemedhjælper/integrering ikke etniske dansker

Regnskab for samarbejde omkring Organist med Starup Sogn's Menighedsråd

Organist løn 2018	kr. 153.875,69
50% indbetalt af Vester Starup	kr. 79.428,33
For meget indbetalt af Vester Starup	kr. 2.490,48

Beløbet bliver reguleret i 1. afregning 2019.

Regnskab for samarbejde omkring Personregistrering der udføres af Varde Menighedsråd

Udbetalt til Varde Menighedsråd	kr. 64.325,88
40% refusion fra Vester Starup	kr. 25.730,36
60% Agerbæk andel	kr. 38.595,52

Regnskab for Kursus til kirkegårdsmedarbejder

Saldo primo 2018	kr. 37.407,96
Forbrug i 2018	kr. 0,00
Saldo ultimo 2018 (art nr. 741153)	kr. 37.407,96