

ÅRSREGNSKAB 2018

for Randers Søndre Provstiudvalg

i Randers Søndre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 4485

CVR-nr. 21063045

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Randers Søndre Provstiudvalg.

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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til provstiudvalget for Randers Søndre Provstiudvalg

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Randers Søndre Provstiudvalg 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

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget 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 provstiudvalget 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 provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingen-
ting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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.

Aalborg, den 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Forklaringer til PUK årsregnskab 2018

Formål 2

2400: Der er brugt 33.944,69 på lønudgifter til tidligere provstisekretær ifm. oprydning af arkiv. Udgiften dækkes af midler fra puljen; "Administrativ service til menighedsrådene".

Formål 3

3000: Der er budgetteret med 40.000,00 til udgifter ifm. ERFA - præsterne i Randers Nordre og Søndre provstier. Udgiften kr. 51.581,08 er bogført på formål 6120.

3010/3300: Udgiften til hospicepræst i 2018 i alt kr. 9.114,45 er bogført på 3010 - Hospicepræst, men ligningen til hospicepræst er budgetteret under 3300 -Diakonal virksomhed med i alt kr. 10.000,00.

3015: Jf. referat fra budgetudvalgsmøde den 5. marts 2018 skal Randers Søndre Provsti fremover afholde udgifter til arresthuspræsten. Udgift kr. 930,90 indgår ikke i budget 2018, men der er fra budget 2019 budgetteret med kr. 10.000,00 til udgifter ifm. arresthuspræsten.

3020: Omkostningerne ifm. udgifterne til Reformationsjubilæet i 2017 blev ikke så dyrt som antaget, hvorfor Aarhus Stift har tilbageført 20.490,64. Midlerne henstår i de frie midler til evt. ansøgning om dækning af udgifter til skilte mm.

3200: Budgetteret ligning til FUSR i 2018 var på 648.000,00 men jf. referat fra Budgetudvalgsmødet den 21. marts 2017 samt referat fra Repræsentantskabsmødet for FUSR den 29. marts 2017, hvor budget 2018 for FUSR blev godkendt, skulle den budgetterede ligning have været på 675.000,00. Provstiudvalget tog budget 2018 for FUSR til efterretning på PU-møde den 6. juni 2018. Der har således været et merforbrug på kr. 27.000,00 i 2018.

3400: Der var budgetteret med 100.000 til kommunikation, men Folkekirke info er nedlagt. Udgifter til indkøb af iPads til PU ifm. lancering af nyt mødemodul F2 Touch i alt kr. 38.546,00 tages af kommunikationsmidlerne i 2018 jf. referat fra PU-møde den 6. juni 2018. Der tegnes i 2019 provstiabonnement ved DKM (Danmarks Kirkelige Mediecenter).

Formål 4

Abonnement til Park og Landskab koster kr. 12.250 men var budgetteret med kr. 14.000.

Formål 5

5000: Der er brugt 37.840,35 på konsulentudgifter til Energitjenesten ifm. radonmåling i præsteboliger. Udgiften dækkes af midler fra puljen; "Radon - udbedring i præsteboligerne".

Formål 6

6010: Provstiudvalget havde indgået samarbejde med en personalekonsulent, men denne opsagde samarbejdet. Provstiudvalget arbejder på at indgå samarbejdsaftale med en ny personalekonsulent. Der er budgetteret med kr. 100.000,00, og der har været et forbrug på kr. 47.055,16.

6100: Der har i 2018 været et merforbrug på kr. 51.264,86 på formål 6100. Dette skyldes hovedsagligt en stigning i udgifter til provstiudvalgets bygningssagkyndige, idet der var budgetteret med kr. 3.000,00 til konsulenttydelser, men der har været udgifter for kr. 57.846,77. Udgifter til inventar og IT kr. 13.697,44 er bogført på formål 6100 men budgetteret på formål 6300 med kr. 20.000, hvorfor formål 6100 rettelig udviser et merforbrug på kr. 31.964,86.

6200: Der har i 2018 været et merforbrug på kr. 20.443,11, hvilket skyldes der i januar måned betales løn til afgående og nyansatte provstisekretær samt udbetaling af særlige feriepenge til afgående provstisekretær.

6300: Husleje var budgetteret med kr. 48.000 og der var som ovenfor anført budgetteret med kr. 20.000 til IT og inventar, der er bogført under formål 6100.

6700: Der har været et merforbrug på kr. 30.025,00 på efteruddannelse, hvilket skyldes udgifter ifm. den obligatoriske uddannelse for provstisekretærer i alt kr. 32.000,00.

Resultatdisponering

741154 - "Administrativ service til menighedsrådene"

Saldo primo 397.000,00

Forbrugt 2018 - 33.944,69

Saldo ultimo 363.055,31

741155 - "Radon - udbedring i præsteboligerne"

Ligning 2018 500.000,00

Forbrugt 2017 - 29.637,25

Forbrugt 2018 - 37.840,35

Saldo ultimo 432.522,40

741150 - "Erfa-præster i Randers Nordre og Søndre provstier"

Ligning 40.000 er budgetteret på formål 3 men udgifter er bogført på formål 6.

Præsterne har været på studietur til Lübeck den 29. maj til 1. juni 2018. Merforbruget kr. 11.581,08 tages af ikke forbrugte midler fra tidligere år.

Saldo primo 213.182,53

Merforbrug i 2018 - 11.581,08

Saldo ultimo 201.601,45

741151 - "Konsulentytelser, herunder personalekonsulent"

Saldo primo 208.604,28

Mindre forbrug personalekonsulent 52.944,84

Merforbrug PU bygningssagkyndige - 54.846,77

Saldo ultimo 206.702,35

741152 - "Omfordelingspulje til fremme af nye kirkelige initiativer" (tidl. Diakonipulje)

Saldo primo 499.145,00

Saldo ultimo 499.145,00

Indestående 5% midler pr. 31. december 2018 er større end 5% af ligningsgrundlaget for provstiet. Provstiudvalget besluttede på PU-møde den 29. januar 2019, at der iværksættes initiativer til nedbringelse af saldoen, herunder en regulering af ligningsbeløbet for 2020.

Budget 2018 er behandlet og godkendt på provstiudvalgsmøde den 30. oktober 2017 og endelig godkendt den 15. dec. 2017.

Alle bilag er godkendt af provsten. Bilagsmappen har været forelagt næstformand samt menigt provstiudvalgsmedlem.

Regnskab 2018 bilagt bankafstemninger er udsendt til provstiudvalgets medlemmer til gennemsyn forinden godkendelse på provstiudvalgsmøde den 19. marts 2019.

Regnskab 2018 er fremlagt og godkendt på provstiudvalgsmøde den 19. marts 2019, dagsordenens pkt. 3.

Provstiudvalget 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	2.200.000,00	2.200.000,00	2.229.400,00
Øvrig drift i alt	-1.773.656,84	-2.216.500,00	-1.913.692,27
2 Kirkebygning og sognegård	-33.944,69	0,00	-29.637,25
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.819,69	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-125,00	0,00	-29.637,25
3 Kirkelige aktiviteter	-703.100,71	-798.000,00	-1.009.112,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-703.100,71	-798.000,00	-1.003.112,00
4 Kirkegård	-12.250,00	-14.000,00	-12.250,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.250,00	-14.000,00	-12.250,00
5 Præstebolig mv.	-37.840,35	-500.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.840,35	-500.000,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-986.521,09	-904.000,00	-862.693,54
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-501.871,69	-461.000,00	-474.402,47
Udgifter, øvrig drift	-484.649,40	-443.000,00	-388.291,07
7 Finansielle poster	0,00	-500,00	0,52
A Resultat af drift	426.343,16	-16.500,00	315.707,73

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))	0,00	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	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	426.343,16	-16.500,00	315.707,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-21.742,76	-41.248,46	-62.991,22
741150 Erfa-præster	-213.182,53	11.581,08	-201.601,45
741151 Konsulentydelser, herunder personalekonsulent	-208.604,28	1.901,93	-206.702,35
741152 Omfordelingspulje - Fremme af kirkelivet	-499.145,00	0,00	-499.145,00
741154 Administrativ service til MR	-397.000,00	33.944,69	-363.055,31
741155 Radon - Udbedring af præsteboliger	0,00	-432.522,40	-432.522,40
742010 Årsafslutningskonto	-426.343,16	426.343,16	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
68.382,09	914,00
68.382,09	914,00
0,00	0,00
3.688.827,25	3.956.794,56
870.276,71	1.368.790,14
453.111,82	453.111,82
2.365.438,72	2.134.892,60
3.757.209,34	3.957.708,56

-1.389.674,57	-1.816.017,73
-50.000,00	-50.000,00
-21.742,76	-62.991,22
-1.317.931,81	-1.703.026,51
-2.365.438,72	-2.134.892,60
-2.365.438,72	-2.134.892,60
0,00	0,00
-2.096,05	-6.798,23
-960,00	-5.000,00
-1.136,05	-1.798,23
-3.757.209,34	-3.957.708,56

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.200.000,00	2.200.000,00	2.229.400,00	2.200.000,00	0,00	0,00
2.200.000,00	2.200.000,00	2.229.400,00	2.200.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-33.944,69	0,00	0,00	0,00	-33.819,69	-125,00
0,00	0,00	-29.637,25	0,00	0,00	0,00
-33.944,69	0,00	-29.637,25	0,00	-33.819,69	-125,00

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10.445,29	-40.000,00	-206.000,00	0,00	0,00	10.445,29
-675.000,00	-648.000,00	-620.000,00	0,00	0,00	-675.000,00
0,00	-10.000,00	-102.355,00	0,00	0,00	0,00
-38.546,00	-100.000,00	-80.757,00	0,00	0,00	-38.546,00
-703.100,71	-798.000,00	-1.009.112,00	0,00	0,00	-703.100,71

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-12.250,00	-14.000,00	-12.250,00	0,00	0,00	-12.250,00
-12.250,00	-14.000,00	-12.250,00	0,00	0,00	-12.250,00

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-37.840,35	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-37.840,35
-37.840,35	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-37.840,35

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-47.055,16	-100.000,00	-30.303,58	0,00	0,00	-47.055,16
-229.924,55	-118.700,00	-142.635,55	0,00	-45.317,00	-184.607,55
-463.643,11	-443.200,00	-486.620,76	0,00	-456.554,69	-7.088,42
-44.997,83	-68.000,00	-45.143,65	0,00	0,00	-44.997,83
-8.363,22	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.363,22
-8.412,22	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.412,22
-40.025,00	-10.000,00	-7.950,00	0,00	0,00	-40.025,00
0,00	0,00	-5.040,00	0,00	0,00	0,00
-144.100,00	-144.100,00	-145.000,00	0,00	0,00	-144.100,00
-986.521,09	-904.000,00	-862.693,54	0,00	-501.871,69	-484.649,40

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,52	0,00	0,00	0,00
0,00	-500,00	0,52	0,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme

I alt

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

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	
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
