

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Holbæk Provstiudvalg

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 4429

CVR-nr. 25053761

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: 2

## **Provstiudvalgets erklæring**

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Holbæk 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 udøvede 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 Holbæk Provstis provstiudvalg

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Provstis provstiudvalg (provstiudvalgskassen) 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 provstiudvalgskassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold i regnskabet

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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassens 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 provstiet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med 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.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

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 ingenting 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.

Roskilde, den 19. juni 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund  
Statsautoriseret revisor

## Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Året 2018 udviser et underskud på 805.979 kr. mod budgetteret underskud 552.089 kr. Provstiudvalget har følgende kommentarer til årets regnskab:

Året som helhed:

Året har været præget af etableringen af provstiets udviklingscenter i Sdr. Asmindrup. Udviklingscentret er nu den samlede ramme for Regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti, KViST (skoletjenesten i Ringsted-Sorø, Ods- og Skippinge samt Holbæk Provsti), provstiets kateketiske medarbejdere samt provstikontor, i alt udgangspunkt for 11 medarbejdere. Omkostninger til flytning og etablering af funktionelle arbejdsstationer samt drift af centret er dækket af de budgetterede beløb samt en ekstra bevilling på 200.000 kr. dækket af "de frie midler"

Årets underskud:

Fra 1/1 2018 indgår den fælles kalkningsordning i regnskabet (blev tidligere ført som biregnskab). Ved udarbejdelsen af budget 2018, var beslutningen om indarbejdelse af kalkningsordningen endnu ikke taget og kalkningen fremgår derfor ikke af budgettallene.

Årets underskud kan derfor opdeles således:

Resultat PUK: -104.787 (budget: -552.089 kr.)

Resultat kalkning: -701.192 (I selvstændigt budget -340.000 kr.)

De ekstra omkostninger i den fælles kalkningsordning skyldes nødvendige ekstraarbejder samt periodeforskydning i den aftalte turnus, hvor opgaver er fremskyndet.

Vedrørende formål 2:

Den betydelige afvigelse mellem budget og regnskab skyldes den manglende budgettering af kalkningen (1.551.192 kr.) samt merforbrug vedrørende Udviklingscentret.

Vedrørende formål 3:

Omkostningerne dækker provstiets udgifter til KViST (skoletjenesten) samt de kateketiske medarbejdere.

Vedrørende formål 6:

Forskellen mellem budget og afholdt udgift skyldes primært følgende:

- Budgetsamarbejdet har i lighed med foregående år ønsket, at der har været afsat midler til udarbejdelse af helhedsplaner på kirkegårde, styrkelse af aktiviteter og ledelse. De afsatte budgetrammer er ikke blevet udnyttet (afsat 1.800.000 kr. - anvendt 836.669 kr.)
- Udgifter til IT og telefon er overskredet på grund af indkøb af fælles kalendersystem fælles for hele provstiet (abonnement betalt for 3 år) samt ekstra udgifter i forbindelse med etablering af Udviklingscentret.
- Formål 62 - personale er præget af ændringer personalegruppen
- Formål 67 - efteruddannelse overskrider budgettet, da ansættelse af ny provstisekretær indebærer en ikke budgetteret udgift på 43.325 kr. til pålagt sekretæruddannelse.

Kreditorer:

Provstikassens omkostninger vedrørende 2018, der er betalt i 2019 er bogført på konto 951510.

Bevillinger fra 5%-milderne vedrørende 2018, der er udbetalt i januar 2019 er ført på konto 951810.

Fælles anlægsmidler

I forbindelse med Roskilde Stifts godkendelse af årsregnskabet 2017 i november 2018, blev det følgende anført: "Endvidere bemærkes, provstiets anlægspulje er bogført under 5%-midler. Anlægspuljen bør efter stiftets opfattelse udskilles på en særskilt egenkapitalkonto under frie midler- afgrænsede projekter". Den adskillelse er sket i forbindelse med årsafslutningen.

Placering af provstiets midler

Da provstiets indestående ikke er dækket af indskydergarantien, er de likvide midler placeret i to af de såkaldte SIFI-banker. Likviditeten er fordelt mellem to SIFI-banker af hensyn til forrentningen.

## Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

1.

KViST - skole-kirke samarbejde fælles med Ods-Skippinge Provsti.

Regnskab: Ods-Skippinge Provsti

2.

Kalkningssamarbejde i Holbæk Provsti - samarbejde mellem 18 sogne i provstiet.  
Regnskab: Holbæk Provsti

3.

Fælles anlægsramme - alle sogne i Holbæk Provsti  
Regnskab: Bogføring sker i den enkelte kirkekasse

4.

Provstiudvalget deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspuljer, fælles annoncering, udvikling af helhedsplaner, ansættelse af konsulent, fælles gudstjenester samt tværgående projekter i forhold til mini- og konfirmandundervisning jf. vedtægter. Udgifterne afholdes af Provstikassen.

## Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

## Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

**Indtægter:** Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

**Omkostninger:** Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

**Finansielle poster:** Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

**Ekstraordinære poster:** Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

## Balancen

**Materielle anlægsaktiver:** Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

**Tilgodehavender:** Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

**Periodeafgrænsning:** Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

**Værdipapirer:** Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

**Gæld:** Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.



	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.584.999,88</b>	<b>5.735.000,00</b>	<b>5.254.065,96</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-7.390.979,04</b>	<b>-6.287.089,00</b>	<b>-5.584.526,61</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.188.676,90</b>	<b>-415.000,00</b>	<b>-990.669,19</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.125,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.178.551,90	-415.000,00	-990.669,19
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-984.013,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-464.441,58	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-519.572,11	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-4.218.288,45</b>	<b>-5.872.089,00</b>	<b>-4.577.376,55</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.375.250,90	-1.657.400,00	-1.569.685,40
Udgifter, øvrig drift	-2.843.037,55	-4.214.689,00	-3.007.691,15
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.480,87</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-805.979,16</b>	<b>-552.089,00</b>	<b>-330.460,65</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)	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>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-805.979,16</b>	<b>-552.089,00</b>	<b>-330.460,65</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>
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.982.765,88	104.786,64	-1.877.979,24
741150 Frie midler - fælles kalkning	-1.074.841,45	701.192,52	-373.648,93
741151 Frie midler - fælles anlæg	0,00	-5.155.365,76	-5.155.365,76
742010 Årsafslutningskonto	805.979,16	-805.979,16	0,00

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

619020 Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

**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**

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer

951810 Gæld til andre menighedsråd

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>0,00</b>	<b>70.000,00</b>
0,00	70.000,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11.500.555,82</b>	<b>12.094.598,53</b>
2.180.096,91	2.427.883,33
2.998.850,00	3.985.134,89
6.321.608,91	5.681.580,31
<b>11.500.555,82</b>	<b>12.164.598,53</b>

<b>-3.057.607,33</b>	<b>-7.406.993,93</b>
-1.982.765,88	-1.877.979,24
-1.074.841,45	-5.529.014,69
<b>-7.653.950,50</b>	<b>-3.089.664,55</b>
-7.653.950,50	-3.089.664,55
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-788.997,99</b>	<b>-1.667.940,05</b>
-787.098,49	-121.795,60
0,00	-53.202,63
0,00	-1.489.833,33
-1.899,50	-3.108,49
<b>-11.500.555,82</b>	<b>-12.164.598,53</b>

## 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
6.584.999,88	5.735.000,00	5.254.065,96	6.584.999,88	0,00	0,00
<b>6.584.999,88</b>	<b>5.735.000,00</b>	<b>5.254.065,96</b>	<b>6.584.999,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.442.125,00	0,00	-899.762,01	0,00	0,00	-1.442.125,00
-746.551,90	-415.000,00	-90.907,18	0,00	-10.125,00	-736.426,90
<b>-2.188.676,90</b>	<b>-415.000,00</b>	<b>-990.669,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.125,00</b>	<b>-2.178.551,90</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

32 Kirkelig undervisning

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-984.013,69	0,00	0,00	0,00	-464.441,58	-519.572,11
<b>-984.013,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-464.441,58</b>	<b>-519.572,11</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

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

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

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

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

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
-2.343.400,09	-4.244.900,00	-3.083.011,53	0,00	-89.306,62	-2.254.093,47
-154.230,81	-119.000,00	-81.866,56	0,00	-107.728,00	-46.502,81
-1.251.236,48	-1.093.275,00	-1.047.069,46	0,00	-1.181.705,52	-69.530,96
-17.617,22	-2.500,00	-1.612,00	0,00	3.489,24	-21.106,46
-59.386,85	-20.000,00	-7.900,00	0,00	0,00	-59.386,85
-392.417,00	-392.414,00	-355.917,00	0,00	0,00	-392.417,00
<b>-4.218.288,45</b>	<b>-5.872.089,00</b>	<b>-4.577.376,55</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.375.250,90</b>	<b>-2.843.037,55</b>

#### 7 Finansielle poster

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-16.480,87	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.480,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 8 Anlægsramme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige 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

---

Holbæk Provsti - FÆLLES ANLÆG 2018

	<b>Saldo</b>
Kassebeholdning pr. 31/12-2017	5.446.473
Udbetalinger vedr. 2017 foretaget i 2018	543.033
Rente - gebyr 2018	-30.972
Ligningsmidler Holbæk Kommune for 2018	<u>9.310.000</u>
	<b>14.182.468</b>

**Udbetalinger:**

3. januar	Jyderup, lydanlæg	34.000
29. januar	Søstrup, tag våbenhus og tårn	190.993
13. februar	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	175.000
23. februar	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	315.065
23. februar	Tveje Merløse: El i Den gamle Skole	74.448
2. marts	Tølløse, bistand ændring af bygningsmasse	51.442
1. marts	Retur Skamstrup-Frydendal	-3.555
5. marts	Skamstrup-Frydendal: Skamstrup kirkegd	17.775
5. marts	Tølløse, bistand ændring af bygningsmasse	33.620
12. marts	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	4.000
6. april	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	474.971
10. april	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	5.250
19. april	Søstrup: Lydanlæg	75.000
24. april	Mørkøv, grundkøb	437.500
14. maj	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	794.418
17. maj	Skamstrup-Frydendal: Skamstrup kirkegd	63.899
23. maj	Jyderup, lydanlæg	48.771
5. juni	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	252.378
5. juni	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	835.307
14. juni	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	62.500
19. juni	Sdr. Jernløse, helhedsplan	14.206
21. juni	Vipperød, ombygning Hllestrupvej	73.388
26. juni	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	888.044
16. juli	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	2
16. juli	Vipperød, Ombygning, Hellestrupvej	28.862
16. juli	Sdr. Jernløse, helhedsplan	5.400
17. juli	Skt. Nikolai, kirkemur	142.500
17. juli	Skt. Nikolai, urneslange + helhedsplan	98.125
24. juli	Vipperød (UC)	188.339
31. juli	Hjembæk - dræning vedr. ringmur	84.226
31. juli	Nr. Jernløse - varmeanlæg	28.500
14. august	Skamstrup-Frydendal: Skamstrup kirkegd	78.806
20. august	Gislinge: Bænkøløfter	5.937
28. august	Overført fra 5%	-500.000
28. august	Jyderup kirkegård	122.762
30. august	Salgsprovenu, Jyderup præstegård	-1.655.000
7. sept.	Tilbageførsel (vedr. 28/8)	500.000
12. sept.	Tuse, kirkehus	1.485.203
21. sept.	Tuse, kirkehus	982.309
21. sept.	Tuse, orgel	408.333
21. sept.	Kirkemur Skt. Nik	57.760
21. sept.	Kirkehus Skt. Nik	312.121
25. sept.	TVM Den gamle skole	101.710
10. okt.	Skt. Nik. helhedsplan	3.431
5. nov.	Vipperød, Brandstige UC	16.240
5. nov.	Tølløse, hække	48.382
7. nov.	Tuse, orgel	612.500
12. nov.	Skt. Nik Helhedsplan og mur	56.792
14. nov.	Helhedsplan Skamstrup	43.076
20. nov.	Tuse, stendige	68.250
26. nov.	Jyderup, helhedsplan	8.500
26. nov.	Tuse, kirkehus	527.284
3. dec.	Kundby, graverkontor	60.000
11. dec.	Jyderup, helhedsplan	18.738
17. dec.	Undløse, sakristi	41.187
17. dec.	Søndersted, kirkemur	50.000
19. dec.	Jyderup, lydanlæg	4.311
20. dec.	Tveje Merløse, værksted	61.313
27. dec.	Jyderup, helhedsplan (2019)	12.785
<b>Sum</b>		<b>9.027.102</b>

**5.155.366**

<b>Likviditet - afstemning af bank</b>			
Kassebeholdning pr. 31/12-2017			<b>5.446.473</b>
Ligning år-til-dato	12	775.833	<b>9.310.000</b>
Ligning januar 2019 - forudbetalt			<b>888.417</b>

<b>SUM</b>		<b>15.644.890</b>
Udbetalinger vedr. 2017 foretaget i 2018	<b>543.033</b>	
Udbetalinger 2018	<b>9.027.102</b>	
Renter og gebyrer 2018	<b>20.312</b>	
afrounding	-1	
<b>SUM</b>		<b>9.590.448</b>
<b>I alt pr. 31. december 2018</b>	Danske Bank	<b><u>3.055.592</u></b>
Overført Nykredit Bank	<b>2.998.850</b>	
Gebyr og renter	<b>10.660</b>	
<b>I alt pr. 31. december 2018</b>	Nykredit	<b><u>2.988.190</u></b>
Kassebeholdning pr. 31. december 2018 bank		6.043.782
- forudbetaling vedr. 2019		-888.417
afrounding		<u>1</u>
		<b>5.155.366</b>



Provstiudvalgets rådighedsbeløb for år 2018

Kassebeholdning pr. 31/12-2017	2.799.145
Udbetalinger vedr. 2017 foretaget i 2018	-48.634
Betalt rente & gebyr 2018	-17.160
Ligningsmidler Holbæk Kommune for 2018	2.617.000
	<b>5.350.351</b>

**Udbetalinger:**

11. januar	Gislinge	25.373	2017
12. januar	Gislinge	18.609	2017
24. januar	Soderup-Kirke Eskilstrup, præstegård	4.652	2017
29. januar	Søstrup, tag tårn	2.472	
30. januar	Soderup: Præstegård, skimmelsvamprapport	23.125	
1. februar	St. Tåstrup, stråtag	54.687	
16. februar	Tuse Næs: Hørby kapel	66.250	
10. april	Søstrup, tag	73.532	
17. april	Orø: Vikar konfirmandundervisning	7.673	
17. april	Gislinge: Udgifter i forbindelse med indbrud	27.728	
24. april	Gislinge for meget udbetalt	-2.062	
1. maj	Undløse, understrykning	24.625	
15. maj	Vipperød, stengærde Sdr. Asm	30.000	
12. juni	Vipperød, Ågerupvej 66	108.055	
14. juni	Butterup-Tuse, risikosten	31.750	
19. juni	Store Tåstrup, Tekn inst	36.375	
19. juni	Store Tåstrup, Tekn inst	7.500	
17. juli	Kvanløse, kloakering	20.556	
18. juli	Jyderup, risikogravsten	14.480	
31. juli	Stigs Bjergby præstegård	103.216	
31. juli	Store Tåstrup præstegård	32.281	
20. august	Gislinge gravsten	19.800	
28. august	Overførsel Anlæg jf. beslutning 22/8	500.000	
4. sept	Stigs Bjergby pgd.	263.263	
7. sept.	Tilbageførsel fra anlæg	-500.000	
12. okt	Vipperød, konsulent	49.717	
16. okt.	Hj-Sv - Hjembæk kgd.	61.905	
16. okt.	Vipperød, skimmelsvamp, Ågerupvej 66	117.188	
7. nov.	Gislinge, rep. af tag	22.500	
26. nov	Vipperød, konsulent	31.250	
26. nov	Jyderup, sten APV	1.820	
26. nov	Stigs Bjergby Pgd	55.216	
3. dec	Sdr. Jernløse, gravsten	21.900	
14. dec	Ågerup - orgel	46.750	
17. dec	St. Tåstrup pgd	286.195	
17. dec	Kvanløse. varme og el	149.837	
17. dec	Søstrup - tag tårn og våbenhus	12.187	
17. dec	Soderup - genhusning	216.580	
18. dec.	Gislinge hække	24.906	
18. dec.	Gislinge - tyverisikring	21.725	
20. dec	Ugerløse kirkegård	75.000	
20. dec.	Soderup - orgel	67.500	
31. dec	Vipperød	15.000	
31. dec	Stigs Bjergby Pgd	38.203	
<b>SUM</b>		<b>2.260.685</b>	<b>3.089.666</b>
<b>Likviditetslån</b>			
19. dec	Gislinge	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>

Likviditet	Antal mdr	Ligning/mdr		
Kassebeholdning pr. 1/1-2018			2.799.145	
Ligning år-til-dato	12,00	218.083	2.617.000	
<b>SUM</b>				<b>5.416.145</b>
Udbetalinger vedr. 2017			48.634	
Udbetalinger fra 5%-puljen			2.330.685	
Rente			17.160	
<b>SUM</b>				<b>2.396.479</b>
<b>I ALT pr. 31/12 2018</b>				<b>3.019.666</b>
Udbetalinger vedr. 2018 foretaget i 2019			-53.203	
Forudbetalt ligning januar 2019			-93.083	
Kassebeholdning Danske Bank 31/12			2.169.006	
Kassebeholdning Nykredit 31/12			996.944	
afrunding			2	
<b>SUM</b>				<b>3.019.666</b>