

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Skanderborg Provstiudvalg

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 4481

CVR-nr. 30091531

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 Skanderborg 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 provstiudvalget for Skanderborg Provstiudvalg

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Skanderborg 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 provstiuvalgets 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

Provstiuvalget 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. Provstiuvalget 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. Provstiuvalget 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.

Aarhus, den 13. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Forklaringer til regnskab 2018:

Regnskabet er afsluttet med følgende resultat: 797.192,62

Resultatet er fordelt således:

1. Personalekonsulent:		-40.376,57
2. Provstiets puljemidler:		690.559,51
Heraf udgør:		
Forkyndespulje:	387.960,14	
Udviklingspulje:	26.476,00	
Faglige og kollegiale tiltag for præster:	123.095,71	
Fælles regnskabskontor	24.824,76	
Fælles kalkningspulje	121.180,00	
Retur, Århus Stifts reformationsjubilæum	17.869,50	
Negativ rentetilskrivning	-10.846,60	
4. PUK-kassens resultat:		147.009,68

PU-kassen har haft en nettoindtægt på 35.962,50 kr. på provstisekretærens deltagelse i implementering af F2. Efter aftale med provstirevisor pr. mailkorrespondance i september 2018 er likviditet stillet til rådighed af provstiet nulstillet. PU-kassens frie midler udgør herefter 262.267,13 kr.

Provstiudvalget bevilgede 50.000 kr. fra provstiets puljemidler til Århus Stifts reformationsjubilæum på budget 2016. Efter regnskabets opgørelse er provstiets procentvise andel af overskuddet blevet tilbageført. Dette beløb samt den negative rentetilskrivning er disponeret på udviklingspuljen.

Negativ renteudgift 2017 for puljer, der blev ikke disponeret i 2017, er disponeret på fælles kalkningspulje.

Provstiets puljemidler er samlet på én bankkonto og konteres på forskellige formål.

Det akkumulerede indestående på 2.967.003,79 kr. er udspecificeret som følger i resultatdisponeringen:

741151, Forkyndespulje:	1.097.389,04
741152, Udviklingspulje:	1.039.436,86
741153, Faglige og kollegiale tiltag for præster:	684.151,39
741154, Fælles regnskabskontor:	24.824,76
741155, Fælles kalkning:	121.201,74

PUK-kassen er ramme for samarbejde med Favrskov Provsti om fælles personalekonsulent. Årets underskud skyldes udbetaling af feriepenge i forbindelse med personalekonsulentens aftrædelse. Biregnskab for samarbejdet følger nedenfor. Det akkumulerede overskud på personalekonsulentens budget udgør 188.206,92 kr., som er resultatdisponeret på artskonto 741150.

Skanderborg Provsti deltager i Kirkeministeriets forsøgsordning i forsøgsramme 1, hvor PU-kassen danner ramme for samarbejde mellem menighedsrådene i Skanderborg Provsti og Skanderborg Provstiudvalg om omprioritering af midler til fælles kalkning, udvikling, forkyndelse samt fælles faglige og kollegiale tiltag for præster i provstiet. Ligeledes deltager Skanderborg Provsti i forsøgsramme 4 vedrørende fælles regnskabskontor. Biregnskab for samarbejdet følger nedenfor.

## Puljeregnskab 2018

### Forkyndelsespuljen

	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2018		500.001,00
Overført til ungekonference*		42.000,00
Udbetalt 2018	154.040,86	
I alt	154.040,86	542.001,00
Resultat 2018		387.960,14
Overført fra 2017		709.428,90
Saldo 31.12.18		1.097.389,04

\* Bevillinger fra Århus Stiftsråd og Århus Søndre Provsti

### Fælles faglige og kollegiale tiltag for provstiets præster

	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2018		200.001,00
Rettelse fra 2017		70,00
Udbetalt 2018	76.975,29	
I alt	76.975,29	200.071,00
Resultat 2018		123.095,71
Overført fra 2017		561.055,68
Saldo 31.12.18		684.151,39

### Udviklingspulje

	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2018		500.001,00
Udbetalt 2018	473.525,00	
I alt	473.525,00	500.001,00
Resultat 2018		26.476,00
Overført fra 2017		1.005.937,96
Saldo 31.12.18		1.032.413,96

Regnskabskontor

	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2018		200.001,00
Udbetalt 2018 - fra puljemidler	88.779,62	
Udbetalt 2018 - fra driftskonto (løn m.m.)*	86.396,62	
I alt	175.176,24	200.001,00
Resultat 2018		24.824,76
Overført fra 2017		-
Saldo 31.12.18		24.824,76

Kalkningspulje

	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2018		300.000,00
Udbetalt 2018	178.820,00	
I alt	178.820,00	300.000,00
Resultat 2018		121.180,00
Overført fra 2017		21,74
Saldo 31.12.18		121.201,74

Tilbagebetaling fra Århus Stifts Reformationsjubilæum		17.869,50
Negativ rentetilskrivning	-10.846,60	

<b>Saldo</b>		<b>2.967.003,79</b>
--------------	--	---------------------

*Overført fra puljemidler til driftskonto 05.02.19		86.396,62
--	--	-----------

Bankkonto - puljemidler pr. 31.12.18		3.053.400,41
--------------------------------------	--	--------------



## Regnskab 2018 - personalekonsulent

### Favrskov og Skanderborg Provstier

Formål		Udgifter	Indtægter
1002	Indbetaling fra Favrskov Provsti		360.000,00
1002	Indbetaling fra Skanderborg Provsti		360.000,00
6207	AM-indkomst m. særlig feriegodt. m.m.	499.320,81	
6207	Afregning feriepenge	106.184,39	
6202	KM-godtgørelse	33.434,85	
6210	ATP, AES og AUB samt Gruppeliv	2.272,20	
6221	Nordea-pension	88.315,05	
6020	Telefon, bredbånd	14.433,42	
6021	Kontorudgifter	398,00	
6022	IT-udgifter, inkl. kirkenet-PC	4.316,72	
6118	Afskedsreception	4.819,43	
6120	Bøger og tidskrifter	1.975,70	
6121	Mødeudgifter	4.036,00	
6122	Rejseudgifter	870,00	
	I alt	760.376,57	720.000,00
	Årets resultat		-40.376,57
	Akkumuleret overskud fra tidligere år		228.583,49
	Overføres til 2019		188.206,92
	Hørning, januar 2019		

## Oversigt budgetreservemidler 2018

	Indtægter	Dato	Beløb
		bevilget	Udbetalt
Saldo 31.12.17	4.087.169,81		
Ligning 2018	2.000.004,00		
Gebyrer			3.348,00
Renteindtægter 2018			24.293,80
I alt 2018	<b>6.087.173,81</b>		
<b>Formål</b>			
Adslev Kirkekasse - likviditet		01.05.18	40.000,00
Adslev Kirke - synsudsatte arbejder		11.12.18	
Blegind Kirkegård - indgangsparti		23.10.18	
Galten-bladet - afskedigelse præstesek.		14.03.18	203.007,52
Galten-bladet - ekstra løn præstesek.		01.05.18	60.000,00
Galten Sg. -likviditetslån til møbler		10.10.17	242.210,00
Galten Sg. -likviditetslån tilbagebetaling		10.10.17	
Gl. Rye - jordkøb, diverse udgifter		20.08.15	25.000,00
Gl. Rye Kirke - udvendig mur		22.06.17	
Kirkegårdssamarbejdet - likviditetslån		11.12.18	
Kirkegårdssamarbejdet - likviditetslån		11.12.18	
Låsby Kirke - udhæng og tagsten		23.10.18	
Låsby Kirkegård - materielplads		22.06.17	145.668,40
Ovsted-Tåning-Hylke - sammenlægning		19.06.18	40.367,19
Ovsted-Tåning-Hylke - evt. likviditet		06.09.18	
Præstevakance: vikarhonorarer		06.12.16	15.078,84
Ry Kirkegård - ny traktor		22.08.18	361.478,20
Skanderborg KK - evt. likviditet sidst på året		19.06.18	
Skanderborg Sogn - sygemeldt medarb.		23.10.18	156.169,00
Skanderborg - køb af ny bolig		03.10.17	810.316,45
Skanderup Kirke - restaurering af epitafie		26.04.16	83.988,75
Skovby Sogn - opnormering præst		22.08.18	75.091,80
Sneptrup - plænetraktor			34.345,00
Sneptrup Præstegård - præstekontor		14.03.18	29.290,30
Sneptrup Præstegård - projektering		08.03.16	14.062,50
Stilling - vikarudgifter		10.10.17	65.356,00
Tåning Kirke - gavl af kapel		19.06.18	31.000,00
Veng-Mesing - graverfratrædelse og varmeudg.		19.06.18	
Veng Præstebolig - indkørsel, carport, have		26.04.16	14.129,72
I alt 2018			<b>2.474.201,47</b>
<b>Saldo 31.12.18</b>	<b>3.612.972,34</b>		

Hensættelse personalekonsulent

18.702,33

Budgetreserve i alt

**3.631.674,67**



## 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>3.440.004,00</b>	<b>3.440.000,00</b>	<b>2.889.999,97</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.642.811,38</b>	<b>-3.440.000,00</b>	<b>-2.500.096,81</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-215.731,25</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-26.524,09</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-215.731,25	-20.000,00	-26.524,09
<b>3 Kirkelige aktiviteter</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>4 Kirkegård</b>	<b>-396.475,00</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-396.475,00	-500.000,00	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>-2.016.066,07</b>	<b>-2.920.000,00</b>	<b>-2.473.572,72</b>
Indtægter	47.964,90	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.379.430,97	-1.048.000,00	-1.151.257,24
Udgifter, øvrig drift	-684.600,00	-1.872.000,00	-1.322.315,48
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-14.539,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>797.192,62</b>	<b>0,00</b>	<b>389.903,16</b>

#### 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>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>797.192,62</b>	<b>0,00</b>	<b>389.903,16</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>
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-49.942,00	49.942,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-61.497,97	-200.769,16	-262.267,13
741150 Personalekonsulent - 1	-228.583,49	40.376,57	-188.206,92
741151 Forkyndelsespulje - 2	-709.428,90	-387.960,14	-1.097.389,04
741152 Udviklingspulje - 6	-1.005.937,96	-33.498,90	-1.039.436,86
741153 Faglige og kollegiale tiltag for præster 3	-561.055,68	-123.095,71	-684.151,39
741154 Fælles regnskabskontor - 4	0,00	-24.824,76	-24.824,76
741155 Fælles kalkningsordning - 5	-3.839,22	-117.362,52	-121.201,74
742010 Årsafslutningskonto	-797.192,62	797.192,62	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**

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
<b>0,00</b>	<b>242.210,00</b>
0,00	242.210,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.722.932,24</b>	<b>7.098.425,90</b>
340.460,10	413.420,81
2.276.444,28	3.053.330,42
4.106.027,86	3.631.674,67
<b>6.722.932,24</b>	<b>7.340.635,90</b>

<b>-2.620.285,22</b>	<b>-3.417.477,84</b>
-49.942,00	0,00
-61.497,97	-262.267,13
-2.508.845,25	-3.155.210,71
<b>-4.106.027,87</b>	<b>-3.873.884,68</b>
-4.106.027,87	-3.873.884,68
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.380,85</b>	<b>-49.273,38</b>
3.380,85	-49.273,44
0,00	0,06
<b>-6.722.932,24</b>	<b>-7.340.635,90</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
3.440.004,00	3.440.000,00	2.889.999,97	3.440.004,00	0,00	0,00
<b>3.440.004,00</b>	<b>3.440.000,00</b>	<b>2.889.999,97</b>	<b>3.440.004,00</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
-178.820,00	0,00	3.839,22	0,00	0,00	-178.820,00
-36.911,25	-20.000,00	-30.363,31	0,00	0,00	-36.911,25
<b>-215.731,25</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-26.524,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.731,25</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

I alt

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

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-396.475,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-396.475,00
<b>-396.475,00</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-396.475,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

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

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-80.507,00	-97.000,00	-122.944,67	0,00	0,00	-80.507,00
-128.158,04	-238.000,00	-155.240,82	5.964,90	-42.474,10	-91.648,84
-1.279.088,65	-1.089.000,00	-1.116.137,98	0,00	-1.235.259,61	-43.829,04
-12.000,00	-325.000,00	-10.540,20	0,00	0,00	-12.000,00
-162.405,24	-200.000,00	0,00	0,00	-86.396,62	-76.008,62
-161.507,14	-781.000,00	-874.264,05	42.000,00	-15.300,64	-188.206,50
0,00	0,00	-1.145,00	0,00	0,00	0,00
-192.400,00	-190.000,00	-193.300,00	0,00	0,00	-192.400,00
<b>-2.016.066,07</b>	<b>-2.920.000,00</b>	<b>-2.473.572,72</b>	<b>47.964,90</b>	<b>-1.379.430,97</b>	<b>-684.600,00</b>

#### 7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-14.539,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.539,06
<b>-14.539,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.539,06</b>

#### 8 Anlægsramme

I alt

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



### Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ejendomsværdi i alt				

## Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

---