

ÅRSREGNSKAB 2018

for Varde Provstiudvalg

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 4497

CVR-nr. 21233307

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: 3

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Varde 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 Varde Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Varde provstiudvalgskasse 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 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiuvalget ansvarlig for at vurdere provstiuvalgskassens 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 provstiuvalget enten har til hensigt at likvidere provstiuvalgskassen, 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiuvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiuvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiuvalgets 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 provstiuvalgskassens 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 provstiudvalgskassen 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 ingenting at rapportere i den forbindelse.

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.

Esbjerg, den 13. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'H. Tønder Olesen'.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor



VARDE PROVSTI

Dato: 25. februar 2019

e-post varde.provsti@km.dk

Forklaring til årsregnskab 2018:

Formål 2400 Provstikontor.

Overskud kr. 18.521,31 kan begrundes med at der ikke er fortaget anskaffelser af inventar og tekniske installationer kr. 8.000, ligesom rengøringen har været 9.500 billigere end forventet. Der forventes store omkostninger på kontoen i forbindelse med flytning til nye lokaler.

Formål 3201 Provstisamarbejde mellem alle menighedsråd i provstiet om skole-kirketjeneste VAMS:

Overskud kr. 30.315,27 kan begrundes med, at der ikke har været lønudgifter i august og september.

Restsaldo på formål 3201 pr. 31.12.2018 kr. 33.454,01 er specificeret på konto 741151 i disponeringen og skal anvendes til samme formål. Se vedlagte biregnskab.

Formål 4000 Provstisamarbejde mellem alle menighedsråd i provstiet om udviklingsplaner og kostprisberegninger:

Der er i årene 2012 – 2018 budgetteret med i alt kr. 4.500.000 til samarbejde mellem menighedsråd om udarbejdelse af udviklingsplaner og kostprisberegninger for kirkegårde. I indeværende år er der forbrugt kr. 653.374,22. I alt er der forbrugt kr. 3.410.921,81. Restsaldo på formål 4000 pr. 31.12.2018 kr. 1.089.078,19 er specificeret på konto 741150 i disponeringen og skal anvendes til samme formål. Se vedlagte biregnskab.

Overskud på den primære drift kan opgøres til kr. 395.494,62 og begrundes i følgende forskydninger:

Formål 6000 Fælles formål: Overskud kr. 6.700.

Formål 6100 Provstiudvalget: Overskud kr. 2.100.

Formål 6200 Personale: Overskud kr. 11.200.

Formål 6201 Personalekonsulent: Overskud kr. 300.000. Endnu ikke ansat. Midler til dette projekt er specificeret på konto 741153 i disponeringen.

Formål 6300 Bygning: Saldo kr. 42.400. Budget for brug af provstiets bygningssagkyndig kr. 45.000. Forbrug kr. 52.600. Underskud kr. 7.600.

Projekt vedrørende fælles kirkekalkning ej igangsat kr. 50.000. Midler til dette projekt er specificeret på konto 741152 i disponeringen.

Formål 6600 Efteruddannelse: Overskud kr.33.200.

Formål 7300 Renteindtægter:

Underskud kr. 8.531,46 skyldes at banken opkræver negativ indlånsrente.

Varde provsti, Roustvej 50, 6800 Varde
Kontoret er åbent tirsdag, onsdag og torsdag fra 9.00 til 15.00.
Tlf. 21 52 22 52. e-mail varde.provsti@km.dk



VARDE PROVSTI

Dato: 25. februar 2019
e-post varde.provsti@km.dk

Formål 8000 - 9200 Anlægspuljen:

Vi har modtaget kr. 12.000.000 i ligning til anlægspuljen. Heraf er der udbetalt kr. 5.959.386,33 til menighedsrådenes anlægsprojekter og kr. 16.032,78 i negativ indlånsrente og bankgebyr. Anlægspuljens saldo fremgår af konto 721110 i disponeringen. Se vedlagte biregnskab.

Vedrørende 5%-reserven:

Saldo pr. 31.12.2018 er kr.2.764.788,35. Heraf er kr. 1.313.635,35 tilbageført ligning vedrørende 2019.

Der er bevilget kr. 122.789,78 til undersøgelse af Alslev præstegård for skimmelsvamp, kr. 18.343 til nyt låsesystem i Lunde præstegård og kr. 30.000 til konsulentbistand i Ølgod. Beløbene i alt kr. 171.132,78 er endnu ikke udbetalt.

Disponibel saldo pr. 31.12.2018 er herefter reelt kr. 1.280.020,22.

ISKN

Varde provsti, Roustvej 50, 6800 Varde
Kontoret er åbent tirsdag, onsdag og torsdag fra 9.00 til 15.00.
Tlf. 21 52 22 52. e-mail varde.provsti@km.dk

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
1 Fælles indtægter i alt	2.989.800,00	2.989.800,00	2.086.100,00
Øvrig drift i alt	-2.267.223,23	-3.049.800,00	-2.009.261,64
2 Kirkebygning og sognegård	-67.978,69	-86.500,00	-93.102,31
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-67.978,69	-86.500,00	-93.102,31
3 Kirkelige aktiviteter	-487.833,48	-518.300,00	-522.539,80
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-487.833,48	-518.300,00	-522.539,80
4 Kirkegård	-653.374,22	-1.000.000,00	-365.044,33
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-653.374,22	-1.000.000,00	-365.044,33
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.049.505,38	-1.445.000,00	-1.028.233,92
Indtægter	0,00	0,00	198,82
Udgifter, løn	-588.980,50	-617.800,00	-558.029,69
Udgifter, øvrig drift	-460.524,88	-827.200,00	-470.403,05
7 Finansielle poster	-8.531,46	0,00	-341,28
A Resultat af drift	722.576,77	-60.000,00	76.838,36
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-16.032,78	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-4.539.664,79	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-162.515,63	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.257.205,91	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	6.024.580,89	12.000.000,00	0,00
C Resultatopgørelse	6.747.157,66	11.940.000,00	76.838,36

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-6.024.580,89	-6.024.580,89
741110 Menighedsrådets frie midler	-441.967,33	-55.635,72	-497.603,05
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-742.452,41	-346.625,78	-1.089.078,19
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-63.138,74	29.684,73	-33.454,01
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-300.000,00	-300.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-6.747.157,66	6.747.157,66	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske

Værdipapirer

581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler
--------	--

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
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
969.080,45	19.080,45
19.080,45	19.080,45
950.000,00	0,00
2.117.557,20	2.117.557,20
2.117.557,20	2.117.557,20
1.686.771,80	8.713.093,49
1.346.363,70	2.041.281,45
0,00	6.024.580,89
340.408,10	647.231,15
4.773.409,45	10.849.731,14
-1.247.558,48	-7.994.716,14
0,00	-6.024.580,89
-441.967,33	-497.603,05
-805.591,15	-1.472.532,20
-3.407.965,30	-2.764.788,35
-3.407.965,30	-2.764.788,35
0,00	0,00
-117.885,67	-90.226,65
-117.033,67	-88.806,70
-852,00	-1.419,95
-4.773.409,45	-10.849.731,14

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.989.800,00	2.989.800,00	2.086.100,00	2.989.800,00	0,00	0,00
2.989.800,00	2.989.800,00	2.086.100,00	2.989.800,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-67.978,69	-86.500,00	-93.102,31	0,00	0,00	-67.978,69
-67.978,69	-86.500,00	-93.102,31	0,00	0,00	-67.978,69

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

32 Kirkelig undervisning

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-487.833,48	-518.300,00	-522.539,80	0,00	0,00	-487.833,48
-487.833,48	-518.300,00	-522.539,80	0,00	0,00	-487.833,48

I alt

4 Kirkegård

40 Kirkegården

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-653.374,22	-1.000.000,00	-365.044,33	0,00	0,00	-653.374,22
-653.374,22	-1.000.000,00	-365.044,33	0,00	0,00	-653.374,22

I alt

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

63 Bygning

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-15.014,41	-21.700,00	-10.115,52	0,00	0,00	-15.014,41
-163.916,30	-166.000,00	-156.234,43	0,00	-75.576,65	-88.339,65
-524.642,78	-835.800,00	-513.084,68	0,00	-513.403,85	-11.238,93
-52.632,21	-95.000,00	-43.663,42	0,00	0,00	-52.632,21
-21.850,68	-55.000,00	-17.760,87	0,00	0,00	-21.850,68
0,00	0,00	-4.690,00	0,00	0,00	0,00
-271.449,00	-271.500,00	-282.685,00	0,00	0,00	-271.449,00
-1.049.505,38	-1.445.000,00	-1.028.233,92	0,00	-588.980,50	-460.524,88

I alt

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.531,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.531,46
0,00	0,00	-341,28	0,00	0,00	0,00
-8.531,46	0,00	-341,28	0,00	0,00	-8.531,46

I alt

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-298.417,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-298.417,50
81 Sognegård	-4.241.247,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.241.247,29
83 Kirkegård	-162.515,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-162.515,63
85 Præsteboliger	-1.257.205,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.257.205,91
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-16.032,78	0,00	0,00	-16.032,78	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	0,00	0,00
I alt	6.024.580,89	12.000.000,00	0,00	11.983.967,22	0,00	-5.959.386,33

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Udviklingsplaner og korstpræsberegninger for kirkegårde i Varde provsti

Årstal	Formål 4000 artskonto 224010	Indbetalinger	Udbetalinger	Saldo
2011	Anne Marie Møller oplæg til samarbejde		-8.567,73	-8.567,73
	Helle Hallen - mødeudgifter		-7.429,00	-15.996,73
2012	Ligning	1.000.000,00		984.003,27
	AMU-syd - mødeudgifter		-7.625,00	976.378,27
	Kim Schmidt honorar+befordring kostpræsberegninger		-31.702,40	944.675,87
2013	Ligning	500.000,00		1.444.675,87
	Nr. Nebel - Lydum Landinspektør		-81.225,01	1.363.450,86
	Ho-Oksby-Mosevrå Udviklingsplan Oksby		-28.947,95	1.334.502,91
	Lunde - Landinspektør og Udviklingsplan		-155.705,60	1.178.797,31
	Lunde - Landinspektør og Udviklingsplan		-8.000,71	1.170.796,60
2014	Ligning	500.000,00		1.670.796,60
	Nr. Nebel - Lydum Landskabsarkitekt		-120.822,43	1.549.974,17
	Nr. Nebel - Lydum Landskabsarkitekt		-99.279,75	1.450.694,42
	Nr. Nebel - Lydum Landskabsarkitekt		-23.064,34	1.427.630,08
	Nr. Nebel - Lydum Landskabsarkitekt		-8.342,19	1.419.287,89
	Aal-Børsmose - Landinspektør og udviklingsplan		-241.825,28	1.177.462,61
	Møde om tidsregistrering - fortæring		-2.052,00	1.175.410,61
	Kim Schmidt honorar+befordring tidsregistrering		-2.264,83	1.173.145,78
2015	Ligning	500.000,00		1.673.145,78
	Årre- Landinspektør og Udviklingsplan		-77.848,10	1.595.297,68
	Horne - Landinspektør og Udviklingsplan		-139.831,29	1.455.466,39
	Horne - Udviklingsplan		-7.410,26	1.448.056,13
	Fåborg - Landinspektør og udviklingsplan		-116.437,48	1.331.618,65
	Kvong - Landinspektør og udviklingsplan		-119.140,00	1.212.478,65
	Kostpræsberegninger - fortæring Eventyrgården		-1.225,00	1.211.253,65
	Kim Schmidt honorar+befordring kostpræsberegninger.		-9.432,90	1.201.820,75
	Ansager Udviklingsplan		-40.051,69	1.161.769,06
	Fåborg - Udviklingsplan regulering moms		-11.142,35	1.150.626,71
2016	Ligning	500.000,00		1.650.626,71
	Årre- Landinspektør og Udviklingsplan		-57.516,38	1.593.110,33
	Agerbæk - Landinspektør og udviklingsplaner		-142.539,71	1.450.570,62
	Tistrup - Landinspektør og udviklingsplaner		-118.793,63	1.331.776,99
	Varde - Landinspektør og udviklingsplaner		-360.010,25	971.766,74
	Thorstrup - Landinspektør og udviklingsplaner		-157.200,88	814.565,86
	Varde - udviklingsplaner		-207.069,12	607.496,74
2017	Ligning	500.000,00		1.107.496,74
	Vester Starup - Landinspektør og udviklingsplan		-160.248,05	947.248,69
	Varde - udviklingsplaner		-67.877,76	879.370,93
	Strellev		-136.918,52	742.452,41
2018	Ligning	1.000.000,00		1.742.452,41
	Ansager Udviklingsplan		-173.881,53	1.568.570,88
	Henne-Lønne		-250.000,00	1.318.570,88
	Næsbjerg		-89.788,70	1.228.782,18
	Ovtrup		-139.703,99	1.089.078,19
		4.500.000,00	-3.410.921,81	1.089.078,19

Kostprisberegning m.v.:	
Oplæg til samarbejde	-15.996,73
Kostprisberegninger 2012	-39.327,40
Tidsregistrering 2014	-4.316,83
Kostprisberegning 2015	-10.657,90
Udviklingsplaner:	
Lunde	-163.706,31
Nr. Nebel-Lydum	-332.733,72
Oksby	-28.947,95
Aal - Børsmose	-241.825,28
Årre	-135.364,48
Horne	-147.241,55
Fåborg	-127.579,83
Kvong	-119.140,00
Ansager	-40.051,69
Agerbæk	-142.539,71
Tistrup	-118.793,63
Varde	-634.957,13
Thorstrup	-157.200,88
Vester Starup	-160.248,05
Strellev	-136.918,52
Ansager	-173.881,53
Henne-Lønne	-250.000,00
Næsbjerg	-89.788,70
Ovtrup	-139.703,99
	-3.410.921,81

Anlægspulje 2018

Budget i alt	12.000.000,00
Heraf henlagt til forudbestemte projekter	8.800.927,13
Heraf ikke forudbestemte projekter	3.199.072,87

31.12.2018

Sogn	Forudbestemt projekter	Henlagt	Bevilget	Notat	Udbetalt	Bilag nr. PUK
Aal	Adgangslåge fra p-plads til plæne	12.515,63	12.515,63	Afsluttet	-12.515,63	2018 - 263
Aalslev	Omsætning af kirkedige	100.000,00				
Ansager	Renovering præstegård	1.176.300,00	1.176.300,00		-1.000.000,00	2018 - 15
Billum	Varmestyring kirken	109.000,00				
Billum	Oprydning i fredsskov	30.000,00				
Janderup	Varmestyring kirken	90.000,00				
Janderup	Personaleparkering	40.000,00				
Ovtrup	Renovering Orgel	231.202,50	231.202,50	Afsluttet	-231.202,50	2018 - 96
Varde	Gitterværk Lundvej	200.000,00	187.500,00			
Varde	Renovering Vestervold 1, 2. etape	811.909,00	811.909,00	a-conto	-257.205,91	2018 - 261
Varde	Sognehus + grund budget 21 mil. 10.10.2018 bevilget i alt 21,5 mil. inkl. salgsprovenu og stiftslån 10 mil. af anlægspuljen 1 mil. Salg det gule hus 10,5 mil. stiftslån	5.000.000,00	5.000.000,00	Køb af grund. Rådgivning Rådg. + arkitekt k. Rådg. + arkitekt Cubo Ark. m.v. a-conto	-1.750.000,00 -352.536,39 -520.210,33 -394.590,31 -677.035,26 -546.875,00	2018 - 32 + 94 2018 - 51 2018 - 176 2018 - 230 2018 - 247 2018 - 269
Årre	Graverfaciliteter + mødelokale	1.000.000,00				
I alt		8.800.927,13	7.419.427,13		-5.742.171,33	
	Løbende projekter					
Aal	Orgeludvidelse og rensning	67.215,00	67.215,00	Afsluttet	-67.215,00	2018 - 262
Tistrup	Varmeanlæg og rep. murværk	200.000,00	200.000,00			
Ølgod	Tilbygning kirkehuset	999.771,00	999.771,00			
Vester Starup	Materialeplads	200.000,00	200.000,00		-150.000,00	2018 - 270
I alt		1.466.986,00	1.466.986,00		-217.215,00	
Total		10.267.913,13	8.886.413,13		-5.959.386,33	
Ligning	12. mdr				12.000.000,00	
Renter					-15.977,78	
Bankgebyr					-55,00	
Saldo		1.732.086,87			6.024.580,89	