

ÅRSREGNSKAB 2019

for Skive-Salling Provstiudvalg

i Skive Provsti

i Skive Kommune

Myndighedskode 4472

CVR-nr. 25059220

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: 1

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Skive-Salling 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 provstiudvalgskassen for Skive-Salling provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skive-Salling provsti for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 provstiet 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

Provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassen godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgskassens ansvar for årsregnskabet

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

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

Vi kommunikerer med provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet

Provstiudvalgskassen er ansvarlig for provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at provstiudvalgskassens forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i provstiudvalgskassens forklaringer.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalgskassen 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. Provstiudvalgskassen 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. Provstiudvalgskassen 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.

Skive, den 14. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst', is written over the printed name.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Driftsregnskabet for Skive og Salling Provstier udviser et underskud på kr. 198.191,06, mod budgetteret underskud på kr. 300.000,- som skulle dækkes af frie midler fra tidligere år.

Årsagen til det mindre underskud er bl.a. at driften af kapellet er 27.000 kr. mindre end budgetteret og efteruddannelse har brugt 48.000 kr. mindre end budgetteret.

Ombygning af kapellet har kostet kr. 1.408.718. Her var der overført kr. 1.250.000 fra 2018 til formålet, resten af udgifterne er betalt af de frie midler, som stammede fra driften 2018, hvor der ingen udgifter var til drift af kapellet.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Provstiudvalget er med i samarbejde omkring "Pinse i Anlægget" og Musikudvalget for Skive og Salling Provstier, begge dele ligger i PUK-kassen.

Derudover deltager provstiet i forsøgsordningen omkring Folkekirkens kapel.

Kapellet er renoveret i 2019 med kr. 1.428.718. driftsudgiften var på kr. 172.444 i 2019.

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.

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.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	2.053.432,00	2.053.588,00	2.131.640,00
Øvrig drift i alt	-2.251.723,06	-2.353.588,00	-1.955.248,63
2 Kirkebygning og sognegård	-162.780,27	-158.000,00	-153.860,17
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-162.780,27	-158.000,00	-153.860,17
3 Kirkelige aktiviteter	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
4 Kirkegård	-172.444,40	-200.000,00	-8.768,17
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-172.444,40	-200.000,00	-8.768,17
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	-1.916.498,39	-1.995.588,00	-1.789.525,13
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-797.581,52	-794.000,00	-796.796,11
Udgifter, øvrig drift	-1.118.916,87	-1.201.588,00	-992.729,02
7 Finansielle poster	0,00	0,00	-3.095,16
A Resultat af drift	-198.291,06	-300.000,00	176.391,37
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	2.000.000,00
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))	-1.428.718,08	0,00	-750.000,00
B Resultat af anlæg	-1.428.718,08	0,00	1.250.000,00
C Resultatopgørelse	-1.627.009,14	-300.000,00	1.426.391,37

* 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	-149.215,00	-15.535,00	-164.750,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-500.140,37	392.544,14	-107.596,23
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	1.627.009,14	-1.627.009,14	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender	11.440,00	41.565,69
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske	0,00	27.500,00

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg	1.900.637,33	251.685,00
638140-60	Bank- og Girokonti	20.262,46	55.989,02
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	848.900,32	1.075.951,33

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

721140	Likviditet stillet til rådighed	-1.899.355,37	-272.346,23
741110	Menighedsrådets frie midler	-149.215,00	-164.750,00
741120	Videreførte anlægsmidler	-500.140,37	-107.596,23
		-1.250.000,00	0,00

Hensættelser

748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)	-848.900,32	-841.710,33
		-848.900,32	-841.710,33

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-32.984,42	-311.134,48
969030	Deposita mv.	-57.463,82	-336.051,88
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	27.000,00	27.000,00
		-2.520,60	-2.082,60

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
11.440,00	41.565,69
11.440,00	14.065,69
0,00	27.500,00
0,00	0,00
2.769.800,11	1.383.625,35
1.900.637,33	251.685,00
20.262,46	55.989,02
848.900,32	1.075.951,33
2.781.240,11	1.425.191,04

-1.899.355,37	-272.346,23
-149.215,00	-164.750,00
-500.140,37	-107.596,23
-1.250.000,00	0,00
-848.900,32	-841.710,33
-848.900,32	-841.710,33
0,00	0,00
-32.984,42	-311.134,48
-57.463,82	-336.051,88
27.000,00	27.000,00
-2.520,60	-2.082,60
-2.781.240,11	-1.425.191,04

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.053.432,00	2.053.588,00	2.131.640,00	2.053.432,00	0,00	0,00
2.053.432,00	2.053.588,00	2.131.640,00	2.053.432,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-162.780,27	-158.000,00	-153.860,17	0,00	0,00	-162.780,27
-162.780,27	-158.000,00	-153.860,17	0,00	0,00	-162.780,27

3 Kirkelige aktiviteter

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4 Kirkegård

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-172.444,40	-200.000,00	-8.768,17	0,00	0,00	-172.444,40
-172.444,40	-200.000,00	-8.768,17	0,00	0,00	-172.444,40

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.377.931,95	-1.418.600,00	-1.435.295,15	0,00	-797.581,52	-580.350,43
-2.596,10	-2.000,00	-1.533,69	0,00	0,00	-2.596,10
-8.564,86	0,00	-0,01	0,00	0,00	-8.564,86
-202.418,36	-250.000,00	-48.696,28	0,00	0,00	-202.418,36
-324.987,12	-324.988,00	-304.000,00	0,00	0,00	-324.987,12
-1.916.498,39	-1.995.588,00	-1.789.525,13	0,00	-797.581,52	-1.118.916,87

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-3.095,16	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-3.095,16	0,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme

88 Øvrige ejendomme

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.428.718,08	0,00	-750.000,00	0,00	0,00	-1.428.718,08
0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
-1.428.718,08	0,00	1.250.000,00	0,00	0,00	-1.428.718,08

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Skive-Salling Provsti

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Afgrensning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget 2019

Formål:8810 Kapelbygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
27-05-2019	197	512310			Søren Yde, kapel		1.410,93	1.410,93
03-06-2019	213	512310			Skive vand stikledning mm.		21.197,50	22.608,43
14-06-2019	220	512310			TBS 1. á conto		250.000,00	272.608,43
18-06-2019	224	512310			Tilslutning EI		18.125,00	290.733,43
26-06-2019	239	512310			Skive Fjernvarme stikledning		12.375,00	303.108,43
02-09-2019	312	512310			Honorar arkitekt		75.000,00	378.108,43
02-09-2019	313	512310			Røns Køleteknik		418.383,14	796.491,57
06-09-2019	322	223130			Jordpåkastelsessæt		-1.110,00	795.381,57
06-09-2019	322	223130			Jordpåkastelsessæt		1.110,00	796.491,57
13-09-2019	331	512310			TBS		464.116,25	1.260.607,82
13-09-2019	332	512310			TBS ekstraarbejde		99.793,75	1.360.401,57
01-10-2019	360	512310			Brøndum Gulvspecialisten		9.183,75	1.369.585,32
11-12-2019	476	512310			Røns Køleteknik		45.899,01	1.415.484,33
31-12-2019	510	512310			TBS ekstraarbejde kapel		13.233,75	1.428.718,08
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-1.428.718,08
Rest i procent								