

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Viborg Østre Provstiudvalg

i Viborg Østre Provsti

i Viborg Kommune

Myndighedskode 4469

CVR-nr. 22018639

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Provstiudvalgets erklæring**

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

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Provstiudvalget har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved provstikassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til stiftsøvrighedens godkendelse

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til provstiudvalgskassen for Viborg Østre provsti

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Viborg Østre provsti for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassen 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 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 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 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 provstiets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalgskassen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalgskassen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgskassens 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 13. september 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst'.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

### **Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:**

Viborg Østre Provstis regnskab for 2018 viser et underskud på kr. 661.128,31 mod et budgetteret underskud på kr. 20.000,00. Provstiets frie midler udgør kr. 77.875,77 efter resultatdisponeringen.

Underskuddet skyldes primært, at der i 2018 er udbetalt bevillinger fra tidligere år fra energioptimeringspuljen på kr. 561.198,45. Udbetalingerne er sket som følge af praksis, hvor menighedsrådet indsender de attesterede fakturaer, når energioptimeringsarbejdet er afsluttet. Efter disponeringen i 2018 er der en saldo i energioptimeringsmidlerne på kr. 2.738.440,67, heraf er der disponeret over kr. 2.337.868,99. Midlerne i energioptimeringspuljen er resultatdisponeret under frie midler - afgrænsede projekter. Pengene står på særskilte bankkonti til formålet.

I 2018 er der ikke tilført midler til provstiudvalgets initiativpulje. Primo året var indestående på Provstiudvalgets Initiativpulje kr. 339.874,42, og efter disponering ved årsafslutning 2018 er indestående kr. 274.955,80. Bevillinger udbetales jf. indsendte attesterede regninger til provstiet. Pengene står på en særskilt bankkonto til formålet. Disponeringen har tidligere år været ført på konto til videreførsel af ikke udført anlægsarbejde. Ved årsafslutningen 2018 er disponeringen flyttet til frie midler - afgrænsede projekter, for at skabe et bedre overblik. I 2018 er der udbetalte bevillinger på kr. 168.569,68 fra Provstiudvalgets Initiativpulje.

Der er et overskud på stillingen som personalekonsulent i 2018. Personalekonsulenten deles af Viborg Østre Provsti, Viborg Domprovsti og Vesthimmerlands Provsti. Der tilbagebetales til hvert provsti kr. 19.212,32 fra den fælles stilling. De 38.424,64 kr., som refunderes til Vesthimmerlands Provsti og Viborg Domprovsti, er afsat som gæld i regnskabet.

Ved udgangen af 2018 var der på provstiets rådighedsbeløb en saldo på kr. 1.223.726,71, hvoraf der var disponeret over 1.018.855,23 kr. i form af endnu udbetalte bevillinger til menighedsrådene. Vi oplever i en del sager en lang behandlingstid inden bevillingen kan udbetales, hvilket forlænger udførelse af projekterne og udbetalingen af bevillingerne. Pengene står på særskilte bankkonti til formålet.

Under formål 6000 skyldes merforbruget primært udbetalinger jf. bevillinger fra energioptimeringspuljen, som nævnt ovenfor. Derudover er der en ubudgetteret post #IKIRKE, der dækker over omkostningerne ved udgivelsen af provstens bog af samme navn. På denne post er der brugt kr. 89.990,73. Samtidig er der indtægter på salg af bogen på kr. 16.310. Udgivelsen er godkendt af provstiudvalget på mødet den 27. april 2018. Provstiudvalget bevilgede kr. 90.000 til udgivelsen fra provstiudvalgskassen.

Provstiudvalgets frie midler reduceres fra kr. 112.887,01 til kr. 77.875,77.

### **Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:**

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Viborg Østre Provsti deltager i samarbejde med Viborg Domprovsti og Vesthimmerlands Provsti om fælles personalekonsulent.

Energioptimering i Viborg Østre Provsti, alle menighedsråd i provstiet deltager i samarbejdet.

Kommunikation og mediesamarbejde i Viborg Stift, alle provstier i Viborg Stift.

Folkekirkens Skoletjeneste i Viborg Stift.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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

## Generelt om indregning og måling

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

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

## Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

## Balancen

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

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

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

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

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



|                                           | Regnskab<br>2018     | Budget<br>2018*      | Regnskab<br>2017     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>1.223.982,00</b>  | <b>1.223.982,00</b>  | <b>4.476.521,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-1.885.110,31</b> | <b>-1.243.982,00</b> | <b>-3.022.674,13</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-76.912,32</b>    | <b>-79.000,00</b>    | <b>-75.030,12</b>    |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 750,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -76.912,32           | -79.000,00           | -75.780,12           |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-234.309,62</b>   | <b>-172.727,00</b>   | <b>-221.079,40</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -234.309,62          | -172.727,00          | -221.079,40          |
| <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>-1.572.605,05</b> | <b>-990.655,00</b>   | <b>-2.725.954,09</b> |
| Indtægter                                 | 16.310,00            | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -580.798,21          | -576.300,00          | -604.959,31          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.008.116,84        | -414.355,00          | -2.120.994,78        |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-1.283,32</b>     | <b>-1.600,00</b>     | <b>-610,52</b>       |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-661.128,31</b>   | <b>-20.000,00</b>    | <b>1.453.846,87</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>-661.128,31</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>1.453.846,87</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                          | -112.887,01            | 35.011,24          | -77.875,77               |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -339.874,42            | 339.874,42         | 0,00                     |
| 741150 Frie midler - Energoptimering                        | -3.299.639,12          | 561.198,45         | -2.738.440,67            |
| 741151 Frie midler - Initiativpulje                         | 0,00                   | -274.955,80        | -274.955,80              |
| 742010 Årsafslutningskonto                                  | 661.128,31             | -661.128,31        | 0,00                     |

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg  
 638140-60 Bank- og Girokonti  
 638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler  
 741120 Videreførte anlægsmidler  
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer  
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

| Primo<br>2018       | Ultimo<br>2018      |
|---------------------|---------------------|
| <b>90.132,50</b>    | <b>20.039,96</b>    |
| 90.132,50           | 20.039,96           |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>6.202.017,61</b> | <b>4.335.087,63</b> |
| 85.692,27           | 103.699,94          |
| 3.632.579,22        | 3.007.660,98        |
| 2.483.746,12        | 1.223.726,71        |
| <b>6.292.150,11</b> | <b>4.355.127,59</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-3.752.400,55</b> | <b>-3.091.272,24</b> |
| -112.887,01          | -77.875,77           |
| -339.874,42          | 0,00                 |
| -3.299.639,12        | -3.013.396,47        |
| <b>-2.483.746,12</b> | <b>-1.223.726,71</b> |
| -2.483.746,12        | -1.223.726,71        |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>-56.003,44</b>    | <b>-40.128,64</b>    |
| -54.334,04           | -38.424,64           |
| -1.669,40            | -1.704,00            |
| <b>-6.292.150,11</b> | <b>-4.355.127,59</b> |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab     | Budget       | Regnskab     | -- Regnskab 2018 heraf -- |               |                       |
|--------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2018         | 2018         | 2017         | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 1.223.982,00 | 1.223.982,00 | 4.476.521,00 | 1.223.982,00              | 0,00          | 0,00                  |
| 1.223.982,00 | 1.223.982,00 | 4.476.521,00 | 1.223.982,00              | 0,00          | 0,00                  |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

| Regnskab   | Budget     | Regnskab   | -- Regnskab 2018 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2018       | 2018       | 2017       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -76.912,32 | -79.000,00 | -75.030,12 | 0,00                      | 0,00          | -76.912,32            |
| -76.912,32 | -79.000,00 | -75.030,12 | 0,00                      | 0,00          | -76.912,32            |

3 Kirkelige aktiviteter

33 Diakonal virksomhed

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2018 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2018        | 2018        | 2017        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -234.309,62 | -172.727,00 | -221.079,40 | 0,00                      | 0,00          | -234.309,62           |
| -234.309,62 | -172.727,00 | -221.079,40 | 0,00                      | 0,00          | -234.309,62           |

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2018     | 2018   | 2017     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig 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

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab      | Budget      | Regnskab      | -- Regnskab 2018 heraf -- |               |                       |
|---------------|-------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2018          | 2018        | 2017          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -694.299,40   | -91.593,00  | -1.811.504,35 | 16.310,00                 | 0,00          | -710.609,40           |
| -89.672,80    | -108.800,00 | -101.951,37   | 0,00                      | -44.163,00    | -45.509,80            |
| -552.905,85   | -546.280,00 | -571.510,43   | 0,00                      | -536.635,21   | -16.270,64            |
| -11.727,00    | -20.000,00  | -19.777,62    | 0,00                      | 0,00          | -11.727,00            |
| -224.000,00   | -223.982,00 | -221.210,32   | 0,00                      | 0,00          | -224.000,00           |
| -1.572.605,05 | -990.655,00 | -2.725.954,09 | 16.310,00                 | -580.798,21   | -1.008.116,84         |

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

| Regnskab  | Budget    | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- |               |                       |
|-----------|-----------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2018      | 2018      | 2017     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -1.283,32 | -2.000,00 | -610,52  | 0,00                      | 0,00          | -1.283,32             |
| 0,00      | 400,00    | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -1.283,32 | -1.600,00 | -610,52  | 0,00                      | 0,00          | -1.283,32             |

8 Anlægsramme

I alt

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

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering<br>Ejendomsværdi | Grundværdi | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|--------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |       |                                            |            |                                             |



**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---