

# ÅRSREGNSKAB 2017

for Sankt Lukas Sogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8132

CVR-nr. 39785218

Årsregnskabet indeholder:

|                |                                            |
|----------------|--------------------------------------------|
| <b>A</b>       | Menighedsrådets erklæring                  |
| <b>B</b>       | Revisors erklæring                         |
| <b>C</b>       | Menighedsrådets 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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sankt Lukas Sogns Menighedsråd.

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 kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Menighedsrådet 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 kirkekassens 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 provstiets godkendelse

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Sankt Lukas Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Sankt Lukas Sogn for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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

Menighedsrådet 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 menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet 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 menighedsrådet 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 menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets 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 menighedsrådet 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 menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets 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 menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har inngenting at rapportere i den forbindelse.

#### ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

##### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet 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. Menighedsrådet 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. Menighedsrådet 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 2. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

**Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:****2017****Skt. Lukas sogn**

Regnskabet viser et "underskud" efter anlægsbevillinger og forbrug heraf på -123.441,80

Med henvisning til resultatsdisponering følger at:

Der er ingen anslægsarbejder

Resultatet for 2017 udviser et overskud på -123.441,80

***Af bevillingen for 2017 var der specielt øremærket til undervisning af konfirmander med specielle behov, samarbejde med Aarhus Søndre Provsti***

200.000,00

Videreført fra 2016

252.060,94

Til anvendelse i 2017

452.060,94

Anvendt til konfirmander -seniorordning og aflastning 95.876,40

Samlede udgifter i 2017 379.947,57

Refunderet fra Aarhus Søndre Provsti -189.973,79

Forbrugte ligningsmidler i 2017 285.850,18

-285.850,18

**Videreføres til 2018**

**166.210,76**

***Omfordelingspulje til opnormering af sognemedhjælperstillingen***

Bevilget i 2017 100.000,00

Videreført fra 2016 11.394,81

Til anvendelse i 2017 111.394,81

Anvendt i 2017 -115.158,23

**Brugt af frie midler -3.763,42**

***Omfordelingspulje "Kulturby 2017" overført fra Langenæs sogn 2017***

Overført 45.000,00

Udgifter 47.504,95

Koncert indtægter -3.601,25

-43.903,70

**Overskud**

**1.096,30**

***Omfordelingspulje til Aarhus Juniorkantori, samarbejde med Langenæs sogn***

Saldo pr. 31/12-16 118.601,73

Bevilget i 2017 55.000,00

Til anvendelse i 2017 173.601,73

Anvendt i 2017 -127.773,35

**Videreføres til 2018, da det løber til 2018 45.828,38**

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:

Saldo 1/1-2017 598.748,78

overført resultat 2017 -123.441,80

Saldo 31/12-17 475.306,98

"øremærket" konfirmander med specielle behov -166.210,76

"øremærket" omfordelingspuljen Aarhus Juniorkantori -45.828,38

**Menighedsrådets frie midler til fri disposition 263.267,84**

De i regnskabet oplyste ejendomsvurderinger er hentet på SKATs hjemmeside januar 2018

Menighedsrådet har sat en indsamling i gang til indkøb af nyt flygel, hvorfor der fremkommer en post under arv og donationer.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Skt. Lukas sogns menighedsråd deltager i samarbejde med Langenæs sogns menighedsråd om:  
Aarhus Juniorkantori, hvor hvert sogn har afsat kr. 50.000 på budgetet foruden puljemidler.

Aarhus som kulturby 2017: midler til dette er overført fra Langenæs sogn i 2017 til Skt. Lukas sogn, da Langenæs sogn ikke er med i afviklingen af dette projekt.

Samarbejde om undervisningen af alle konfirmander med specielle behov i Aarhus Domprovsti og Aarhus Søndre Provsti sker i Skt. Lukas sogn.

## 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>2017     | Budget<br>2017*      | Regnskab<br>2016     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>5.114.604,00</b>  | <b>5.114.600,00</b>  | <b>4.917.000,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-5.238.045,80</b> | <b>-5.114.600,00</b> | <b>-4.614.766,23</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.053.291,57</b> | <b>-1.086.300,00</b> | <b>-884.602,70</b>   |
| Indtægter                                 | 31.300,00            | 16.500,00            | 8.650,00             |
| Udgifter, løn                             | -431.403,16          | -416.700,00          | -457.288,54          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -653.188,41          | -686.100,00          | -435.964,16          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-2.854.011,02</b> | <b>-2.694.739,00</b> | <b>-2.549.948,38</b> |
| Indtægter                                 | 24.728,16            | 8.000,00             | 28.003,00            |
| Udgifter, løn                             | -2.589.397,85        | -2.132.900,00        | -2.374.233,88        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -289.341,33          | -569.839,00          | -203.717,50          |
| <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>-58.518,99</b>    | <b>-84.861,00</b>    | <b>-121.592,77</b>   |
| Indtægter                                 | 130.301,59           | 134.000,00           | 131.508,58           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | -21.343,61           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -188.820,58          | -218.861,00          | -231.757,74          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.272.221,64</b> | <b>-1.249.200,00</b> | <b>-1.059.982,43</b> |
| Indtægter                                 | 5.742,00             | 0,00                 | 20.445,50            |
| Udgifter, løn                             | -721.623,65          | -716.800,00          | -572.471,36          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -556.339,99          | -532.400,00          | -507.956,57          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-2,58</b>         | <b>500,00</b>        | <b>1.360,05</b>      |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-123.441,80</b>   | <b>0,00</b>          | <b>302.233,77</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        | -291.073,10        |
| 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>-291.073,10</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-123.441,80</b> | <b>0,00</b> | <b>11.160,67</b>   |

\* 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 | -436.855,00     | 0,00        | -436.855,00       |
| 741110 Frie midler                                  | -216.691,30     | -46.576,54  | -263.267,84       |
| 741150 Frie midler - afgrænsede projekter           | -252.060,94     | 85.850,18   | -166.210,76       |
| 741151 Frie midler - afgrænsede projekter           | -11.394,81      | 11.394,81   | 0,00              |
| 741152 Frie midler - afgrænsede projekter           | -118.601,73     | 72.773,35   | -45.828,38        |
| 742010 Årsafslutning                                | 123.441,80      | -123.441,80 | 0,00              |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | Primo   | Bevægelse  | Ultimo     |
|--------------------------|---------|------------|------------|
| 721160 Arv og donationer | -200,00 | -29.681,00 | -29.881,00 |

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

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 611510-90     | Debitorer             |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender |

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

|           |                          |
|-----------|--------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg      |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti       |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721140    | Likviditet stillet til rådighed    |
| 721160    | Arv og donationer                  |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741150-55 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 951510        | Kreditorer                                            |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                         |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2017       | Ultimo<br>2017      |
|---------------------|---------------------|
| <b>85.784,48</b>    | <b>139.768,38</b>   |
| 0,00                | 501,35              |
| 85.784,48           | 139.267,03          |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>1.475.993,45</b> | <b>1.321.523,25</b> |
| 633.348,75          | 1.128.022,50        |
| 841.061,20          | 189.018,75          |
| 1.583,50            | 4.482,00            |
| <b>1.561.777,93</b> | <b>1.461.291,63</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-1.035.803,78</b> | <b>-942.042,98</b>   |
| -436.855,00          | -436.855,00          |
| -200,00              | -29.881,00           |
| -216.691,30          | -263.267,84          |
| -382.057,48          | -212.039,14          |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>-525.974,15</b>   | <b>-519.248,65</b>   |
| 200,00               | -350,00              |
| -45.696,33           | -75.308,77           |
| -426.217,00          | -432.433,00          |
| -54.260,82           | -11.156,88           |
| <b>-1.561.777,93</b> | <b>-1.461.291,63</b> |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab     | Budget       | Regnskab     | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|--------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017         | 2017         | 2016         | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 5.114.604,00 | 5.114.600,00 | 4.917.000,00 | 5.114.604,00              | 0,00          | 0,00                  |
| 5.114.604,00 | 5.114.600,00 | 4.917.000,00 | 5.114.604,00              | 0,00          | 0,00                  |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab    | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017          | 2017          | 2016        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -16.414,90    | -27.000,00    | -7.724,04   | 0,00                      | -16.414,90    | 0,00                  |
| -524.384,98   | -644.000,00   | -419.538,28 | 29.250,00                 | -209.085,50   | -344.549,48           |
| -98.844,80    | -61.500,00    | -39.863,13  | 0,00                      | 0,00          | -98.844,80            |
| -402.083,84   | -342.200,00   | -407.998,18 | 2.050,00                  | -199.039,71   | -205.094,13           |
| -11.563,05    | -11.600,00    | -9.479,07   | 0,00                      | -6.863,05     | -4.700,00             |
| -1.053.291,57 | -1.086.300,00 | -884.602,70 | 31.300,00                 | -431.403,16   | -653.188,41           |

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017          | 2017          | 2016          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -385.978,75   | -317.400,00   | -472.680,65   | 0,00                      | -383.612,73   | -2.366,02             |
| -1.238.276,16 | -1.155.600,00 | -1.289.227,02 | 4.340,00                  | -1.119.659,65 | -122.956,51           |
| -419.302,44   | -326.380,00   | -285.450,74   | 0,00                      | -332.371,71   | -86.930,73            |
| -167.962,46   | -201.515,00   | -146.429,52   | 6.786,91                  | -150.043,60   | -24.705,77            |
| -116.526,87   | -168.700,00   | -111.180,52   | 0,00                      | -68.344,95    | -48.181,92            |
| -279.211,15   | -209.044,00   | 9.718,58      | 0,00                      | -262.265,23   | -16.945,92            |
| -224.478,89   | -258.800,00   | -218.647,87   | 0,00                      | -219.482,93   | -4.995,96             |
| -20.474,30    | -55.300,00    | -34.250,64    | 13.601,25                 | -53.617,05    | 19.541,50             |
| -1.800,00     | -2.000,00     | -1.800,00     | 0,00                      | 0,00          | -1.800,00             |
| -2.854.011,02 | -2.694.739,00 | -2.549.948,38 | 24.728,16                 | -2.589.397,85 | -289.341,33           |

4 Kirkegård

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017     | 2017   | 2016     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

| Regnskab   | Budget     | Regnskab    | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017       | 2017       | 2016        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -15.329,62 | -33.461,00 | -28.807,66  | 65.739,70                 | 0,00          | -81.069,32            |
| -43.189,37 | -51.400,00 | -92.785,11  | 64.561,89                 | 0,00          | -107.751,26           |
| -58.518,99 | -84.861,00 | -121.592,77 | 130.301,59                | 0,00          | -188.820,58           |

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017          | 2017          | 2016          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -354.626,18   | -288.600,00   | -208.727,79   | 0,00                      | -78.761,78    | -275.864,40           |
| -291.914,55   | -324.700,00   | -208.355,13   | 3.742,00                  | -187.473,97   | -108.182,58           |
| -65.779,07    | -67.000,00    | -55.200,49    | 2.000,00                  | -21.262,16    | -46.516,91            |
| -17.589,10    | -12.000,00    | -11.522,50    | 0,00                      | -17.589,10    | 0,00                  |
| -75.376,08    | -80.400,00    | -38.041,56    | 0,00                      | -75.090,00    | -286,08               |
| -232.325,88   | -211.200,00   | -276.081,87   | 0,00                      | -229.410,79   | -2.915,09             |
| -112.781,56   | -112.300,00   | -111.333,40   | 0,00                      | -112.035,85   | -745,71               |
| -11.255,38    | -41.000,00    | -24.312,13    | 0,00                      | 0,00          | -11.255,38            |
| -110.573,84   | -112.000,00   | -126.407,56   | 0,00                      | 0,00          | -110.573,84           |
| -1.272.221,64 | -1.249.200,00 | -1.059.982,43 | 5.742,00                  | -721.623,65   | -556.339,99           |

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017     | 2017   | 2016     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -2,58    | 0,00   | -24,75   | 0,00                      | 0,00          | -2,58                 |
| 0,00     | 500,00 | 1.384,80 | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -2,58    | 500,00 | 1.360,05 | 0,00                      | 0,00          | -2,58                 |

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab    | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017     | 2017   | 2016        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00     | 0,00   | -149.200,00 | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | -141.873,10 | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | -291.073,10 | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejерlav og sogn | Areal           | Seneste ejendomsvurdering |              | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-----------------|---------------------------|--------------|---------------------------------------------|
|                             |                 | Ejendomsværdi             | Grundværdi   |                                             |
| 387, marsb., Århus JD       | Grundareal 1043 | 5.450.000,00              | 2.785.300,00 | Stadion Alle 58, præstebolig                |
| 429, marsb., Århus JD       | Grundareal 800  | 5.200.000,00              | 2.418.000,00 | Ellemarksvej 19, præstebolig                |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
|                             |                 |                           |              |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |                 | 10.650.000,00             |              |                                             |

## Kollektregnskab Skt. Lukas Kirke 2017

|                                             |                  |
|---------------------------------------------|------------------|
| Folkekirkens Nødhjælp- 12/3 sogneindsamling | 129,5            |
| Menighedsplejen jan-april                   | 586,50           |
| Faros jan-april                             | 3.199,50         |
| "Flygel" jan-april                          | 2.004,00         |
| Menighedsplejen april/juli                  | 611,50           |
| Faros - april/juli                          | 661,50           |
| "Flygel" april/juli                         | 667,00           |
| "Flygel" juli/nov                           | 967,00           |
| Faros -juli/nov                             | 581,00           |
| Menighedsplejen juli/nov                    | 1.246,50         |
| Dansk Flygtningehjælp 5/11 sogneindsamling  | 128,50           |
| Menighedsplejen nov/dec                     | 460,00           |
| Menighedsplejen dec                         | 50,00            |
| Faros nov/dec                               | 386,50           |
| Menighedsplejen 24/12                       | 3.863,50         |
| Kirkens Korshær                             | 117,00           |
| Folkekirkens Nødhjælp- 31/12                | 348,50           |
| <b>Kollekt i alt</b>                        | <b>16.008,00</b> |

Der er i Skt. Lukas kirken pågået en løbende  
indsamling i 2017 til nyt flygel i kirken  
i alt incl. donation, fonde samt kollekt 29.681,00

# Regnskab for Aarhus Juniorkantori 2017

## DRIFTEN

Regnskab

### Indtægter:

|                                                        |            |
|--------------------------------------------------------|------------|
| Permanent forhøjelse af Skt. Lukas kirkes driftsmidler | 100.000,00 |
| Skt. Lukas betaler af driften                          | 50.000,00  |
| Langenæs betaler af driften                            | 50.000,00  |
| I alt til brug i 2017                                  | 200.000,00 |
| Overført fra puljemidler dækning af driftsudgifter     | 60.629,00  |
| Indtægter i 2017                                       | 260.629,00 |

### Udgifter:

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| Korleders løn incl. regulering | 250.483,88 |
| Forplejning m.m.               | 3.156,54   |
| Noder + hilsener               | 811,20     |
| Kortøj                         | 4.677,38   |
| Efteruddannelse/kurser         | 1.500,00   |
| Udgifter i 2017                | 260.629,00 |

## Puljemidler - udvikling af koret

### Indtægter:

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| Overført puljemidler fra 2016 | 118.601,73 |
| Puljemidler 2017              | 55.000,00  |
| Til brug i 2017               | 173.601,73 |

### Udgifter:

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| Sangpædagog                        | 41.755,60 |
| Juniorkantoret                     | 21.813,75 |
| Kontingent Folkekirkens Ungdomskor | 3.575,00  |
| i alt                              | 67.144,35 |

### Overskud af puljemidler

|                                        |            |
|----------------------------------------|------------|
| overført til dækning af driftsudgifter | -60.629,00 |
| Videreførelse puljemidler til 2018     | 45.828,38  |

## Udgifter vedr. konfirmander med specielle behov i 2017

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| Bevilling fra Aarhus Domprovsti | 200.000,00        |
| Videreført fra 2016             | 252.060,94        |
| I alt                           | <b>452.060,94</b> |

### Udgifter:

|                                               |             |             |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
| Timeløn jan/maj                               | 49.525,31   |             |
| Lokaltfinansieret præster                     | 210.785,38  |             |
| Taxa                                          | 80.777,00   |             |
| Nyt inventar                                  | 29.075,63   |             |
| Diverse indkøb til undervisning               | 7.301,85    |             |
| Forplejning                                   | 2.364,90    |             |
| Diverse                                       | 117,50      |             |
| Udgifter i alt                                | 379.947,57  |             |
| Refunderet fra Aarhus Søndre Provsti pr. 21/6 | -189.973,79 |             |
| Stk. Lukas har betalt af øremærket bevilling  | 189.973,78  | -189.973,78 |

Af bevillingen "øremærket" "specialkonfirmander står der tilbage **262.087,16**

Provstiudvalget har i brev af 22. juni 2016 givet Skt. Lukas sogn tilladelse til i 2017 at anvende nogle af de øremærkede midler til:

10% af Maria Louises 40% lokalt finansieret stilling til aflastning af konfirmander

15% af Rebeccas 40% lokalt finansieret stilling til aflastning af seniorordning

|                                                                  |                   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Betalt for ovennævnte lokalfinansierede præster i 2017           | -95.876,40        |
| Af bevillingen "øremærket" specialkonfirmander står der tilbage. | <b>166.210,76</b> |