

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Århus Søndre Provstiudvalg

i Århus Søndre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 4492

CVR-nr. 21113042

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 Århus Søndre Provstiudvalg.

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til stiftsøvrighedens godkendelse

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til provstiuvalget for Aarhus Søndre Provstiuvalg

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Aarhus Søndre Provstiuvalg for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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

Provstiuvalget har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af provstiuvalget godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Provstiuvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiuvalget har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Provstiuvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiuvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiuvalget 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 provstiuvalget enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiudvalget om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

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

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

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i provstiuvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingen-  
ting at rapportere i den forbindelse.

## ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiuvalget er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Provstiuvalget er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Provstiuvalget har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Forklaringer til regnskab 2018:

Driftsregnskabet er afsluttet med følgende resultat: 512.272,38

Resultatet er fordelt således:

1. Resultat af provstikontorets drift	187.272,22
2. Resultat af regnskabskontorets drift	-283.449,54
3. Personalekonsulent	343.756,16
4. Provstiets puljemidler:	159.173,28
Heraf udgør:	
Udviklingspulje:	87.999,95
Faglige og kollegiale tiltag for præster:	71.173,33
5. Øvrige samarbejder med Aarhus-provstierne	105.520,26

PU-Kassen har haft en indtægt på 35.962,50 kr., som er tilbagebetaling fra bevilling til Aarhus Stifts fejring af reformationsjubilæet i 2017.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet er nulstillet efter aftale med provstirevisor.

PU-kassens frie midler til provstikontoret udgør herefter 130.460,64 kr.

Provstiets fælles regnskabskontors underskud skyldes ekstra lønudgifter pga. udskiftning i personale i 2018. Midlerne er resultatdisponeret på 741150.

Der har i 2018 været afsat midler til ansættelse af fælles personalekonsulent med Aarhus Nordre Provsti. Personalekonsulenten er ansat pr. 1. januar 2019, og der er kun anvendt midler til stillingsannonce. De resterende midler overføres til 2019 til dækning af etableringsomkostninger. Midlerne er resultatdisponeret på 741151.

Aarhus Søndre Provsti deltager i Kirkeministeriets forsøgsordning i forsøgsramme 1, hvor PU-kassen danner ramme for et antal puljer.

Provstiet har afsat midler til en pulje til faglige og kollegiale tiltag for præster og en udviklingspulje. Disse midler står på provstiets driftskonto, men flyttes i 2019 til særskilt konto. Overskuddet i 2018 på kr. er ud-specificeret som følger i resultatdisponeringen:

741152, Forkyndelsespulje:	87.999,95
741153, Faglige og kollegiale tiltag for præster:	71.173,33

Bevilgede anlægsmidler fra tidligere år er overført fra provstiets 5%-midler til anlægsformål i PU-Kassen, hvor også anlægspuljen for 2018 figurerer. Differencen på 28.809,50 mellem saldoen å provstiets anlægsregnskab og det bogførte resultat af anlæg rettes op i 2019. Andelen af anlægsmidler på provstiets driftskonto er resultatdisponeret på 741120, og midlerne flyttes i 2019 til særskilt bankkonto.

Aarhus Søndre Provstiudvalg deltager i 4 samarbejder med de øvrige Aarhus-provstier. Biregnskaber for disse skabe samarbejder indgår i andre kirkekasser, hvortil der henvises.

## Biregnskaber 2018

### Regnskabskontor

	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2018		1.605.499,91
Kontorudgifter	31.697,19	
Abonnementer til regnskabssystem	254.294,69	
Personale	1.602.957,57	
I alt	1.888.949,45	1.605.499,91
Resultat 2018		-283.449,54

### Personalekonsulent

	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2018		349.999,91
Udbetalt 2018	6.243,75	
I alt	6.243,75	349.999,91
Saldo 31.12.18		343.756,16

### Udviklingspulje

	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2018		99.999,95
Udbetalt 2018	12.000,00	
I alt	12.000,00	99.999,95
Saldo 31.12.18		87.999,95

### Fælles faglige og kollegiale tiltag for provstiets præster

	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2018		199.999,91
Udbetalt 2018	128.826,58	
I alt	128.826,58	199.999,91
Saldo 31.12.18		71.173,33

### Øvrige samarbejder

	Udgifter	Indtægter
Skole-Kirke Samarbejde	326.500,00	324.999,95
Folkekirkesamvirke	75.958,00	102.999,95
Undervisning - børn med særlige behov	265.020,54	174.999,95
Kommunikation	0,00	169.998,95
I alt	667.478,54	772.998,80
Saldo 31.12.18		105.520,26

Anlægsregnskab

	Indtægter	År	Beløb	Udbetalt	Udbetalt
		bevilget	bevilget	2018	tidligere
Saldo 31.12.17	10.301.934,45				
Anlægsføring 2018	8.623.616,00				
I alt 2018	<b>18.925.550,45</b>				
<b>Formål</b>					
Astrup Kirke, indvendig kalkning		2018	350.000,00	0,00	
Astrup Kapel, tag		2018	312.500,00	96.119,38	
Astrup Præstebolig, isolering		2016-17	300.000,00	193.983,00	106.017,00
Beder Sognegård, udvidelse + køkken *		2018-19	3.926.119,00	500.000,00	
Energioptimering fase 2		2017	15.147,00	5.501,00	
Holme, kapel og mandskabsbygning		2017-2018	1.800.000,00	0,00	
Holme, ekstra låneafdrag		2018	970.000,00	0,00	
Kolt Kirke, indvendig kalkning		2018	335.000,00	31.576,11	
Malling Præstebolig, badeværelser		2018	300.000,00	300.000,00	
Mårslet Kirke, renovering		2016	5.031.250,00	2.031.250,00	363.543,63
Ormslev Præstebolig, badeværelser		2018	400.000,00	400.000,00	
Ormslev, præsteløn dec 2017		2017	9.342,52	9.342,52	
Ormslev Kirke, indvendig renovering		2017	3.000.000,00	3.000.000,00	
Ravnsbjergkirken, varmeanlæg		2016-2018	2.230.000,00	473.480,01	1.756.388,17
Ravnsbjergkirken, køkken		2018	400.000,00	0,00	
Ravnsbjerg Præstebolig		2019	1.000.000,00	1.000.000,00	
Restføring		2018	75.000,00	0,00	
Tiset Kirke, indvendig kalkning		2018	300.000,00	0,00	
Tulstrup Kirke, murankre		2017	235.000,00	0,00	206.606,41
Viby Kirke, renovering		2017	3.000.000,00	0,00	219.383,66
Gebyrer, bank				1.368,00	
Rente, bank				48.734,53	
Renter, gebyrer og rest af afdrag 2016-17				58.870,27	
Udbetalt tidligere					<b>2.651.938,87</b>
I alt 2018			23.989.358,52	<b>8.150.224,82</b>	
<b>Saldo 31.12.18</b>	<b>10.775.325,63</b>				



## Anvendt regnskabspraksis

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

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

## Generelt om indregning og måling

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

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

## Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

## Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.297.898,27</b>	<b>12.921.519,00</b>	<b>2.799.996,02</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.785.625,89</b>	<b>-12.871.519,00</b>	<b>-2.842.178,90</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-154.000,00</b>	<b>-157.500,00</b>	<b>-123.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-154.000,00	-157.500,00	-123.000,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>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>-3.609.861,76</b>	<b>-12.714.019,00</b>	<b>-2.719.178,90</b>
Indtægter	35.739,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.183.673,00	-2.043.000,00	-2.003.955,85
Udgifter, øvrig drift	-1.461.927,76	*****	-715.223,05
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-21.764,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>512.272,38</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-42.182,88</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	20.350.869,55	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-7.200.316,72	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.351.417,70	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>10.799.135,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>11.311.407,51</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-42.182,88</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>
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-5.093.061,47	-5.093.061,47
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	80.494,83	-80.494,83	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	0,00	-130.460,64	-130.460,64
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-5.682.264,16	-5.682.264,16
741150 Regnskabskontor	0,00	283.323,29	283.323,29
741151 Personalekonsulent	0,00	-343.756,16	-343.756,16
741152 Udviklingspulje	0,00	-87.999,95	-87.999,95
741153 Præstepulje	0,00	-71.173,33	-71.173,33
741154 Samarbejder i Aarhus	0,00	-105.520,26	-105.520,26
742010 Årsafslutningskonto	-11.311.407,51	11.311.407,51	0,00

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

619020 Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg  
 638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter  
 638140-60 Bank- og Girokonti  
 638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110 Opsparing til anlæg  
 721140 Likviditet stillet til rådighed  
 741110 Menighedsrådets frie midler  
 741120 Videreførte anlægsmidler  
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>0,00</b>	<b>-100.000,00</b>
0,00	-100.000,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12.087.515,18</b>	<b>13.808.850,24</b>
999.895,57	7.767.381,27
0,00	5.093.061,47
0,00	-423,68
11.087.619,61	948.831,18
<b>12.087.515,18</b>	<b>13.708.850,24</b>

<b>80.494,83</b>	<b>-11.230.912,68</b>
0,00	-5.093.061,47
80.494,83	0,00
0,00	-130.460,64
0,00	-5.682.264,16
0,00	-325.126,41
<b>-10.987.619,61</b>	<b>-848.831,18</b>
-10.987.619,61	-848.831,18
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-1.180.390,40</b>	<b>-1.629.106,38</b>
0,00	-273.303,38
-1.176.793,00	-1.355.803,00
-3.597,40	0,00
<b>-12.087.515,18</b>	<b>-13.708.850,24</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.297.898,27	12.921.519,00	2.799.996,02	4.297.898,27	0,00	0,00
<b>4.297.898,27</b>	<b>12.921.519,00</b>	<b>2.799.996,02</b>	<b>4.297.898,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-154.000,00	-157.500,00	-123.000,00	0,00	0,00	-154.000,00
<b>-154.000,00</b>	<b>-157.500,00</b>	<b>-123.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.000,00</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

I alt

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

#### 4 Kirkegård

I alt

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

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

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

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.153.094,29	-10.503.619,00	-494.921,37	35.739,00	0,00	-1.188.833,29
-127.182,03	-178.000,00	-118.287,66	0,00	-99.373,00	-27.809,03
-2.141.125,73	-1.850.000,00	-1.916.969,87	0,00	-2.081.040,29	-60.085,44
-3.259,71	0,00	0,00	0,00	-3.259,71	0,00
-185.200,00	-182.400,00	-189.000,00	0,00	0,00	-185.200,00
<b>-3.609.861,76</b>	<b>-12.714.019,00</b>	<b>-2.719.178,90</b>	<b>35.739,00</b>	<b>-2.183.673,00</b>	<b>-1.461.927,76</b>

#### 7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-21.764,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.764,13
<b>-21.764,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.764,13</b>

#### 8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

81 Sognegård

85 Præsteboliger

88 Øvrige ejendomme

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.700.316,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.700.316,72
-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
-2.146.325,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.146.325,52
-205.092,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-205.092,18
20.350.869,55	0,00	0,00	20.350.869,55	0,00	0,00
<b>10.799.135,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.350.869,55</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.551.734,42</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

---