

# ÅRSREGNSKAB 2016

for Gentofte Provstiudvalg

i Gentofte Provsti

i Gentofte Kommune

Myndighedskode 4414

CVR-nr. 25059638

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                        |
| <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 2016 for Gentofte 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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

# Gentofte Provstiudvalg

## Revisionsprotokollat af den 14.09.17

vedrørende

## Årsregnskab for 2016

## Indledning

Vi har foretaget revision af årsregnskabet for Gentofte Provstiudvalg for 2016.

Årsregnskabet udviser følgende hovedtal:

| t.DKK                     | Regnskab<br>2016 | Regnskab<br>2015 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Resultat af drift         | 54               | -816             |
| Frie midler, til rådighed | -267             | -499             |

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med de for kassen gældende regnskabsbestemmelser.

## Konklusion på den udførte revision

Vi har forsynet årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer, men med fremhævelse af forhold vedrørende revisionen:

### "Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen:

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

## Revisionens formål, tilrettelæggelse, udførelse og rapportering

Revisionen er udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og god revisionsskik samt i øvrigt efter Kirkeministeriets instruks for revision af regnskaber.

I henhold til revisionsinstruksen udføres revisionen også i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, og omfatter derfor ud over den finansielle revision tillige en vurdering af, om der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler, der er omfattet af regnskabet ("forvaltningsrevision").

Under udførelsen af den finansielle revision har vi undersøgt, om regnskabet er uden væsentlige fejl eller mangler, og om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de af Kirkeministeriet meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

**Kommentarer til forvaltningsrevision**

Forvaltningsrevisionen er udført integreret og sideløbende med den finansielle revision og har blandt andet omfattet stikprøvevis gennemgang af systemer, beslutningsgrundlag og rapporter, analyser af udgifts- og indtægtsposter m.v. samt analyser af budgetafvigelser.

Vi har i forbindelse med vor revision vurderet, om provstiudvalgskassens dispositioner er i overensstemmelse med de almindelige normer for, hvad der under hensyntagen til provstiudvalgskassens art, størrelse og individuelle målsætninger kræves af en hensigtsmæssig og sparsommelig forvaltning af offentlige midler. Herunder har vi vurderet hvorvidt goder og tjenesteydelser er erhvervet på en økonomisk hensigtsmæssig måde under hensyn til pris, kvalitet, kvantitet osv. Revisionen er udført ved stikprøvevis undersøgelser.

Økonomistyringen er et udtryk for de procedurer, provstiudvalget har iværksat med henblik på at udnytte ressourcerne og tilrettelægge administrationen, så provstiudvalgskassens målsætning opfyldes bedst muligt.

Vi har foretaget en gennemgang og vurdering af den af provstiudvalget tilrettelagte økonomistyring.

**Forvaltningsrevisionen har givet anledning til følgende bemærkninger:**

1. Provstisekretær er en del af regnskabssamarbejdet i Gentofte Provsti. I henhold til udmelding fra Kirkeministeriet er dette ikke tilladt.

**Bemærkninger af særlig betydning for årsregnskabet eller for forvaltningen**

Revisionen har ikke givet anledning til kritiske bemærkninger vedrørende forhold af væsentlig betydning for årsregnskabet eller vedrørende forvaltningen.

**Kommentarer til årsregnskabet og den udførte revision**

I forbindelse med vor revision har vi gennemgået de regnskabsmæssige forretningsgange og interne kontrolforanstaltninger på udvalgte områder med henblik på en vurdering af disses tilrettelæggelse og hensigtsmæssighed til sikring af en god og pålidelig økonomistyring samt et pålideligt grundlag for udarbejdelse af kassens årsregnskab.

Vi har stikprøvevis påset, at bilagsmaterialet er forsynet med de foreskrevne attestationer og godkendelser af de dertil bemyndigede, samt at de foreskrevne

forretningsgange i henhold til gældende instrukser, herunder den for kassen gældende regnskabsinstruks, er overholdt.

Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for årsregnskabet's rigtighed. Efter kassens forhold er den interne kontrol forsvarlig og i overensstemmelse med Kirkeministeriets cirkulære. Kassens administration varetages af 1 person. Den interne kontrol, der ligger i en effektiv arbejdsdeling, kan således ikke etableres, hvilket generelt øger risikoen for dels utilsigtede fejl, del tilsigtede fejl i form af besvigelser, som tilsløres eller forties for revisionen. Under vor revision har vi imidlertid ikke konstateret eller fået begrundet mistanke om besvigelser eller andre uregelmæssigheder.

Vi har 22.11.16 foretaget uanmeldt eftersyn af kassebeholdninger og indeståender i pengeinstitutter. Såfremt eftersynet gav anledning til revisionsmæssige bemærkninger, er der afgivet særskilt revisionsprotokollat. Det skal bemærkes, at der ikke er adskillelse mellem betalings- og bogføringsfunktionen.

Revisionen har omfattet stikprøvevise undersøgelser og afstemninger af regnskabsmaterialet. Vi har foretaget analyse af årsregnskabet og budget.

Vi har beregnet om størrelsen af 5% reserven ligger indenfor det tilladte:

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| 5% af det samlede ligningsgrundlag     | 1.926.550 |
| 5% reserve pr. 31.12.16 iflg. regnskab | 1.552.736 |
| <hr/>                                  |           |
| Forskel                                | 373.814   |
| <hr/>                                  |           |

Reserven ligger indenfor det tilladte



**Forespørgsel om provstiudvalgets tilsyn med intern kontrol og udarbejdelse af årsregnskab**

Som led i vor revision beder vi provstiudvalget bekræfte, at der ikke er konstateret eller mistanke om mulige besvigelser. Besvigelser omfatter tyveri og andet misbrug af kassens aktiver samt regnskabsmanipulation. Regnskabsmanipulation opstår, hvor årsregnskabet tilsigtet indeholder fejlinformation for at vildlede regnskabsbrugerne, eller hvor beløb eller oplysninger udelades af årsregnskabet.

Vi skal bedes provstiudvalget bekræfte nedenstående forhold omkring intern kontrol med underskrift på dette revisionsprotokollat:

at vi ikke er bekendt med, at der er fortiet oplysninger, der efter vores opfattelse er relevante for provstirevisors gennemførelse af revisionen,

at vi ikke er vidende om faktiske besvigelser, der påvirker kassen, mistanker eller beskyldninger herom, som ikke er meddelt provstirevisor, og

at vi er bevidste om vort ansvar for at påse, at intern kontrol vedrørende bogføring og formueforvaltning er tilrettelagt på en efter kassens forhold tilfredsstillende måde, herunder identifikation af og reaktion på risiciene for besvigelser i kassen samt de interne kontroller, som der er etableret for at imødegå disse risici.

Vi vil foreslå, at provstiudvalget i forbindelse med gennemgang af regnskabet drøfter ovenstående og eventuelt får indført relevante forhold i protokollen.

**Revisionens erklæring**

I henhold til revisorloven samt cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. skal vi oplyse:

- at vi opfylder de i lovgivningen indeholdte habilitetsbestemmelser.
- at vi under revisionen har modtaget alle begærede oplysninger til bekræftelse af regnskabets rigtighed.
- at regnskabet er aflagt efter lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Haslev, den 14. september 2017

**Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Forelagt for provstiudvalget, den

|       |       |       |
|-------|-------|-------|
| _____ | _____ | _____ |
| _____ | _____ | _____ |
| _____ | _____ | _____ |



**Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:**

**Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:**

## 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>2016     | Budget<br>2016*      | Regnskab<br>2015     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>2.116.053,58</b>  | <b>2.084.000,00</b>  | <b>870.000,00</b>    |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-2.062.545,73</b> | <b>-2.173.500,00</b> | <b>-1.686.428,37</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-134.282,12</b>   | <b>-134.300,00</b>   | <b>-30.321,73</b>    |
| Indtægter                                 | 9.000,00             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -11.512,27           | -14.500,00           | -12.902,24           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -131.769,85          | -119.800,00          | -17.419,49           |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-721.150,77</b>   | <b>-667.000,00</b>   | <b>-670.737,47</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 13.133,80            |
| Udgifter, løn                             | -626.019,68          | -525.000,00          | -539.010,88          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -95.131,09           | -142.000,00          | -144.860,39          |
| <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>-1.207.112,84</b> | <b>-1.371.797,00</b> | <b>-985.369,17</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 84.000,00            | 87.626,67            |
| Udgifter, løn                             | -817.958,55          | -795.000,00          | -629.818,24          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -389.154,29          | -660.797,00          | -443.177,60          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>0,00</b>          | <b>-403,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>53.507,85</b>     | <b>-89.500,00</b>    | <b>-816.428,37</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              | -21.217,99         |
| 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>-21.217,99</b>  |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>53.507,85</b> | <b>-89.500,00</b> | <b>-837.646,36</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741110 Frie midler                                          | -498.837,13     | 231.783,97  | -267.053,16       |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | -55.331,03      | 55.331,03   | 0,00              |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | -57.390,14      | 57.390,14   | 0,00              |
| 741150 Frie midler - afgrænsede projekter                   | 0,00            | -48.262,48  | -48.262,48        |
| 741151 Frie midler - afgrænsede projekter                   | 0,00            | -144.855,15 | -144.855,15       |
| 741152 Frie midler - afgrænsede projekter                   | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741153 Frie midler - afgrænsede projekter                   | 0,00            | -33.000,00  | -33.000,00        |
| 741154 Frie midler - afgrænsede projekter                   | 0,00            | -171.895,36 | -171.895,36       |
| 741155 Frie midler - afgrænsede projekter                   | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 742010 Årsafslutning                                        | -53.507,85      | 53.507,85   | 0,00              |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|-------|-----------|--------|
| 721160 Arv og donationer | 0,00  | 0,00      | 0,00   |

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

|               |                                                |
|---------------|------------------------------------------------|
| 611510-90     | Debitorer                                      |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender                          |
| 619020        | Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske |
| 619030        | Kirke- og præsteembedekapitaler                |
| 619090        | Gravstedskapitaler                             |

**Værdipapirer**

|           |                                                              |
|-----------|--------------------------------------------------------------|
| 581210    | Værdipapirer frie midler                                     |
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer                             |
| 581230-49 | Værdipapirer opsparing til anlæg                             |
| 581250    | Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler) |
| 581260    | Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler               |

**Likvide beholdninger**

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg               |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti                |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser          |
| 638110-19 | Ikke-forbrugte 5% midler (PU)     |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721110    | Opsparing til anlæg                |
| 721130    | Kirke- og præsteembedekapital      |
| 721140    | Likviditet stillet til rådighed    |
| 721150    | Langfristet gæld                   |
| 721160    | Arv og donationer                  |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741130    | Præstegårdens frie midler          |
| 741140    | Kirkegårdens frie midler           |
| 741120    | Videreførte anlægsmidler           |
| 741150-55 | Frie midler - afgrænsede projekter |
| 742010    | Årsafslutningskonto                |

**Hensættelser**

|           |                                                              |
|-----------|--------------------------------------------------------------|
| 761110    | Hensættelser                                                 |
| 761180    | Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190    | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold            |
| 771010-29 | Årlige bevægelser vedr. arv og donationer                    |
| 748030-40 | Mellemregning 5%-midler (PU)                                 |

**Lån**

|           |                         |
|-----------|-------------------------|
| 841210-19 | Stiftsmiddellån         |
| 841220-39 | Realkredit og andre lån |

**Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 951510        | Kreditorer                                            |
| 951810        | Gæld til andre menighedsråd                           |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                         |
| 969030        | Deposita mv.                                          |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2016       | Ultimo<br>2016      |
|---------------------|---------------------|
| <b>31.533,10</b>    | <b>30.908,25</b>    |
| 0,00                | 0,00                |
| 31.533,10           | 30.908,25           |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>2.273.719,24</b> | <b>2.260.078,05</b> |
| 541.044,61          | 613.126,03          |
| 0,00                | 0,00                |
| 110.708,75          | 93.388,22           |
| 1.310,50            | 827,50              |
| 1.620.655,38        | 1.552.736,30        |
| <b>2.305.252,34</b> | <b>2.290.986,30</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-611.558,30</b>   | <b>-665.066,15</b>   |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -498.837,13          | -267.053,16          |
| -55.331,03           | 0,00                 |
| -57.390,14           | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | -398.012,99          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-1.620.655,38</b> | <b>-1.552.736,30</b> |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -1.620.655,38        | -1.552.736,30        |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-73.038,66</b>    | <b>-73.183,85</b>    |
| -19.343,66           | -33.022,16           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -53.695,00           | -40.161,69           |
| <b>-2.305.252,34</b> | <b>-2.290.986,30</b> |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

| Regnskab     | Budget       | Regnskab   | -- Regnskab 2016 heraf -- |               |                       |
|--------------|--------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2016         | 2016         | 2015       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 2.084.000,00 | 2.084.000,00 | 870.000,00 | 2.084.000,00              | 0,00          | 0,00                  |
| 32.053,58    | 0,00         | 0,00       | 32.053,58                 | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 2.116.053,58 | 2.084.000,00 | 870.000,00 | 2.116.053,58              | 0,00          | 0,00                  |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab   | -- Regnskab 2016 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2016        | 2016        | 2015       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -134.282,12 | -134.300,00 | -30.321,73 | 9.000,00                  | -11.512,27    | -131.769,85           |
| 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -134.282,12 | -134.300,00 | -30.321,73 | 9.000,00                  | -11.512,27    | -131.769,85           |

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 2016 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2016        | 2016        | 2015        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -673.965,77 | -612.000,00 | -670.737,47 | 0,00                      | -621.644,68   | -52.321,09            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -47.185,00  | -55.000,00  | 0,00        | 0,00                      | -4.375,00     | -42.810,00            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -721.150,77 | -667.000,00 | -670.737,47 | 0,00                      | -626.019,68   | -95.131,09            |

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2016 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2016     | 2016   | 2015     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |



## Formål

## 5 Præstebolig mv.

|                     |             |             |             |             |             |             |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 50 Fælles formål    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 51 Præstebolig 1    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 52 Præstebolig 2    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 53 Præstebolig 3    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 54 Præstebolig 4    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 55 Præstebolig 5    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 56 Funktionærbolig  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 57 Skov og landbrug | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 58 Øvrige ejendomme | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>I alt</b>        | <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                         | -268.860,86          | -387.400,00          | -171.892,35        | 0,00        | -82.641,08         | -186.219,78        |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget        | -88.896,76           | -81.500,00           | -90.742,18         | 0,00        | -49.286,04         | -39.610,72         |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder     | -272.728,81          | -277.600,00          | -260.677,61        | 0,00        | -262.333,88        | -10.394,93         |
| 63 Bygning                               | -28.519,31           | -25.000,00           | -14.406,00         | 0,00        | 0,00               | -28.519,31         |
| 64 Økonomi                               | -366.816,10          | -395.200,00          | -289.980,33        | 0,00        | -422.572,55        | 55.756,45          |
| 65 Personregistrering - civil            | 0,00                 | 0,00                 | -3.712,50          | 0,00        | 0,00               | 0,00               |
| 66 Personregistrering - kirkelig         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               |
| 67 Efteruddannelse                       | -27.854,56           | -68.200,00           | -17.840,52         | 0,00        | -1.125,00          | -26.729,56         |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg   | -16.539,04           | 0,00                 | 0,00               | 0,00        | 0,00               | -16.539,04         |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -136.897,40          | -136.897,00          | -136.117,68        | 0,00        | 0,00               | -136.897,40        |
| <b>I alt</b>                             | <b>-1.207.112,84</b> | <b>-1.371.797,00</b> | <b>-985.369,17</b> | <b>0,00</b> | <b>-817.958,55</b> | <b>-389.154,29</b> |

## 7 Financiële poster

|                                            |             |                |             |             |             |             |
|--------------------------------------------|-------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 70 Renter af stiftslån                     | 0,00        | 0,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 71 Renter af realkredit og andre lån       | 0,00        | 0,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 72 Øvrige renteudgifter                    | 0,00        | -403,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 0,00        | 0,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 0,00        | 0,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 75 Kursgevinst/-tab                        | 0,00        | 0,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 76 Momsregulering                          | 0,00        | 0,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>I alt</b>                               | <b>0,00</b> | <b>-403,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Formål

### 8 Anlægsramme

|                                             |
|---------------------------------------------|
| 80 Kirkebygning                             |
| 81 Sognegård                                |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) |
| 83 Kirkegård                                |
| 84 Krematorium                              |
| 85 Præsteboliger                            |
| 86 Funktionærboliger                        |
| 87 Skov og landbrug                         |
| 88 Øvrige ejendomme                         |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing          |
| 91 Salg af anlæg m.v.                       |
| 92 Ligningsbeløb anlæg                      |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg                |

| Regnskab    | Budget      | Regnskab          | -- Regnskab 2016 heraf -- |                  |                          |
|-------------|-------------|-------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| 2016        | 2016        | 2015              | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | -21.217,99        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-21.217,99</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>              |

I alt

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

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

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---