

# ÅRSREGNSKAB 2017

for Nørrebro Provstiudvalg

i Nørrebro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 4404

CVR-nr. 21325848

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## **Provstiudvalgets erklæring**

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Nørrebro 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Nørrebro Provstis provstiudvalg

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørrebro Provstis provstiudvalg (provstiudvalgskassen) 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 provstiudvalgskassen 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 i regnskabet

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 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens 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 provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassens 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

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 ingenting 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.

København, den 12. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

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

Nørrebro provstiudvalgskasses årsregnskab 2017 udviser et underskud på kr. 4.292,71. Da der var budgetteret med et underskud på kr. 160.000,- (pga. en manglende bevilling til Folkekirkenes Skoletjeneste, som refunderes i 2018), er der reelt tale om et driftsoverskud på godt 155.000 kr.

Dette overskud skyldes mestendels, at man ikke som ventet i budget 2017 realiserede en flytning af provstikontoret, hvortil der var øremærket 122.000 kr. (formål 24). Endvidere har der været et mindreforbrug på budgettet for præsternes studierejse (formål 6702, budget: 150.000 kr. - forbrug: knapt 130.000 kr. - se særskilt biregnskab).

På formål 32 er der forbrugt 60.000 kr. mere end budgetteret. Dette skyldes, at der kom en midlertidig ekstraudgift på tilskud til reformationsjubilæet på kr. 60.000,- hvor udgiften refunderes i budget 2018.

Dette modsvarer af mindre udgifter end ventet til diverse budgetposter under formål 6, bla. på oplægsholdere ved præstekonventer (formål 6701), konsulent til 'årligt internt eftersyn' (formål 6703) samt frafaldet tilskud til Budgetudvalget (formål 61).

Endelig er de samlede personalelønudgifter under formål 62 væsentlig højere end budgetteret (knapt 142.000 kr. højere). Dette skyldes primært ikke-budgetterede ekstraudgifter til provstikonsulentens fratrædelse. Refusion herfor fra sognene er anført som 'Indtægter' under formål 62 (kr. 156.919,58).

Følgende ville være udgifterne ved sekretærens fratrædelse:

Udbetaling af 6 ugers feriepenge: ca. kr. 42.000

Særlig feriegodtgørelse: ca. kr. 4.500

I alt: kr. 46.500

Hertil må påregnes udgifter til nyetableret obligatorisk uddannelse for nye provstisekretærer, af FUV (Folkekirkenes uddannelses- og videnscenter) estimeret til kr. 45.000.

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

Nørrebro provstiudvalg deltager i et samarbejde om finansiering af 'Himmelske Dage', bidrag i 2017: 150.000 kr. Regnskab herfor forefindes hos Budgetudvalget over København (BUKBH@KM.DK).

Endvidere deltager Nørrebro provstiudvalg i et samarbejde om finansiering af Folkekirkenes Skoletjeneste København-Frederiksberg, fast årligt bidrag: 160.000 kr. Regnskab herfor forefindes hos Folkekirkenes Skoletjeneste København-Frederiksberg (fskf@folkekirken.dk).

Endelig danner Nørrebro provstiudvalg ramme om et samarbejde mellem provstiets sogne om finansiering af studietur for provstiets præster, i 2017 kr. 150.000. Regnskab herfor er vedhæftet årsregnskabet.

## 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<br>2017     | Budget<br>2017*      | Regnskab<br>2016     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>1.586.045,00</b>  | <b>1.586.045,00</b>  | <b>2.341.456,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-1.590.337,71</b> | <b>-1.746.045,00</b> | <b>-2.761.827,80</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-165.897,45</b>   | <b>-290.576,00</b>   | <b>-173.175,37</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -165.897,45          | -290.576,00          | -173.175,37          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-220.000,00</b>   | <b>-160.000,00</b>   | <b>-810.000,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -220.000,00          | -160.000,00          | -810.000,00          |
| <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>-1.204.440,26</b> | <b>-1.295.469,00</b> | <b>-1.778.652,43</b> |
| Indtægter                                 | 156.919,58           | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -662.840,11          | -521.000,00          | -1.013.764,04        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -698.519,73          | -774.469,00          | -764.888,39          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-4.292,71</b>     | <b>-160.000,00</b>   | <b>-420.371,80</b>   |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|   |                  |                    |                    |
|---|------------------|--------------------|--------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-4.292,71</b> | <b>-160.000,00</b> | <b>-420.371,80</b> |

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|   | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 741110 Frie midler  | -191.024,67            | 4.292,71           | -186.731,96              |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -190.912,30            | 0,00               | -190.912,30              |
| 742010 Årsafslutning  | 4.292,71               | -4.292,71          | 0,00                     |

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

**Lån****Skyldige omkostninger**

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

| Primo<br>2017        | Ultimo<br>2017       |
|----------------------|----------------------|
| <b>31.987,51</b>     | <b>31.987,51</b>     |
| 31.987,51            | 31.987,51            |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>3.306.345,55</b>  | <b>5.695.358,91</b>  |
| 351.653,46           | 346.508,75           |
| 2.954.692,09         | 5.348.850,16         |
| <b>3.338.333,06</b>  | <b>5.727.346,42</b>  |
| <b>-381.936,97</b>   | <b>-377.644,26</b>   |
| -191.024,67          | -186.731,96          |
| -190.912,30          | -190.912,30          |
| <b>-2.954.692,09</b> | <b>-5.348.850,16</b> |
| -2.954.692,09        | -5.348.850,16        |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>-1.704,00</b>     | <b>-852,00</b>       |
| -1.704,00            | -852,00              |
| <b>-3.338.333,06</b> | <b>-5.727.346,42</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab<br>2017    | Budget<br>2017      | Regnskab<br>2016    | -- Regnskab 2017 heraf -- |                  |                           |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                     |                     |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 1.586.045,00        | 1.586.045,00        | 2.341.456,00        | 1.586.045,00              | 0,00             | 0,00                      |
| <b>1.586.045,00</b> | <b>1.586.045,00</b> | <b>2.341.456,00</b> | <b>1.586.045,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

| Regnskab<br>2017   | Budget<br>2017     | Regnskab<br>2016   | -- Regnskab 2017 heraf -- |                  |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -165.897,45        | -290.576,00        | -173.175,37        | 0,00                      | 0,00             | -165.897,45               |
| <b>-165.897,45</b> | <b>-290.576,00</b> | <b>-173.175,37</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>-165.897,45</b>        |

#### 3 Kirkelige aktiviteter

32 Kirkelig undervisning

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

| Regnskab<br>2017   | Budget<br>2017     | Regnskab<br>2016   | -- Regnskab 2017 heraf -- |                  |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -220.000,00        | -160.000,00        | -160.000,00        | 0,00                      | 0,00             | -220.000,00               |
| 0,00               | 0,00               | -650.000,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| <b>-220.000,00</b> | <b>-160.000,00</b> | <b>-810.000,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>-220.000,00</b>        |

#### 4 Kirkegård

I alt

| Regnskab<br>2017 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- |                  |                           |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                  |                |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 0,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

| Regnskab<br>2017 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- |                  |                           |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                  |                |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 0,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab<br>2017     | Budget<br>2017       | Regnskab<br>2016     | -- Regnskab 2017 heraf -- |                    |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| -45.008,56           | -43.000,00           | -92.221,63           | 0,00                      | 0,00               | -45.008,56                |
| -85.326,10           | -153.000,00          | -123.432,62          | 0,00                      | -40.353,36         | -44.972,74                |
| -471.354,03          | -463.000,00          | -1.024.326,48        | 156.919,58                | -612.486,75        | -15.786,86                |
| -191.018,76          | -220.000,00          | -80.030,08           | 0,00                      | -10.000,00         | -181.018,76               |
| -5.263,81            | -10.000,00           | -16.208,62           | 0,00                      | 0,00               | -5.263,81                 |
| -406.469,00          | -406.469,00          | -442.433,00          | 0,00                      | 0,00               | -406.469,00               |
| <b>-1.204.440,26</b> | <b>-1.295.469,00</b> | <b>-1.778.652,43</b> | <b>156.919,58</b>         | <b>-662.840,11</b> | <b>-698.519,73</b>        |

#### 7 Finansielle poster

I alt

| Regnskab<br>2017 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- |                  |                           |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                  |                |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 0,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |

#### 8 Anlægsramme

I alt

| Regnskab<br>2017 | Budget<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- |                  |                           |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                  |                |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 0,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |

### Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

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

## Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

---

## Regnskab Hongkong-studietur 2017

|   |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Rammebevilling  |                         | 150.000,00 kr.          |
| Indtægter enkeltvær.tillæg:                                     | 11 x 600 kr             | 6.600,00 kr.            |
| <br>  |                         |                         |
| Flybilletter  |                         | - 58.230,00 kr.         |
| Rejseforsikring   |                         | - 7.166,05 kr.          |
| Ophold TFS inkl guide og bus                                    |                         | - 53.103,93 kr.         |
| Gaver   | 2.599+260+924,50+104,39 | - 3.887,89 kr.          |
| Guidebog  |                         | - 129,95 kr.            |
| Udlæg v. middag 14.11.  |                         | - 1.042,80 kr.          |
| Festmiddag 18.11.   |                         | - 4.390,00 kr.          |
| Morgenmad i lufthavn  |                         | - 880,96 kr.            |
| Vekselgebyr (2 x 40 kr)og kurstab ved returveksling (427,13 kr) |                         | - 507,13 kr.            |
| <b>Samlede udgifter</b>   |                         | <b>- 129.338,71 kr.</b> |
| <br>  |                         |                         |
| <b>Overskud:</b>  |                         | <b>27.261,29 kr.</b>    |

## Biregnskab kontantvaluta

|  |                       |
|--|-----------------------|
| Valuta hævet 9.11. (kurs 0,878)              | 9.991,85 kr.          |
| Valuta vekslet og indsat 30.11. (kurs 0,757) | - 2.645,69 kr.        |
| Difference (= kontantforbrug)                | <b>7.346,16 kr.</b>   |
| Udlæg, se bilag:                             |                       |
| Valutagebyr 30.11.                           | - 40,00 kr.           |
| Drikkevarer alle 14.11.                      | - 1.040,43 kr.        |
| Gave sømandspræst                            | - 104,39 kr.          |
| Restaurant festmiddag 18.11.                 | - 4.390,00 kr.        |
| Morgenmad lufthavn 20.11. samlet             | - 880,96 kr.          |
| Privatudlæg provst tilbagebetalt 1.12.       | - 463,25 kr.          |
| Kurstab ved tilbageveksling (kurs 0,757)     | - 427,13 kr.          |
| Kontantudlæg i alt                           | <b>- 7.346,16 kr.</b> |
| Balance                                      | 0 kr.                 |