

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Vejle Provsti

i Vejle Kommune

Myndighedskode 7894

CVR-nr. 39122170

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets 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: 8

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd.

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Vor Frelzers kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frelzers kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Trekantområdet, den 10. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet ved Vor Frelzers Kirker anser årets resultat og resultatdisponering som forventet. Følgende væsentlige afvigelser eller forhold for regnskabsåret 2018 kan fremhæves.

Løn:

Merudgift i størrelsesordenen 70.000 kr. i forbindelse med længerevarende sygemelding af personale. En større del af dette beløb forventes refunderet i 2019.

Kirkebygning:

Der er i 2018 igangsat større renovering af kirkens orgel - en investering i størrelsesordenen 60 tkr. for så vidt angår regnskabsåret 2018 (arbejdet fortsætter i 2019). Renoveringen var ikke medtaget i budgettet, men menighedsrådet har i året truffet valg om udbedringen via sognets egen kassebeholdning.

Præstebolig:

Menighedsrådet har i 2018 fået medhold ansøgning om nedsat offentlig ejendomsvurdering på den ene af sognets præsteboliger. Ejendomsvurderingen er ændret med tilbagevirkende kraft til 2013, hvilket har resulteret en samlet refusion af tidligere afholdte ejendomsskatter på omkring 75.000 kr.

Herudover er der i året anvendt omkring 50.000 kr. til udbedring af synsudsatte opgaver samt tyverisikring, udover det i forvejen budgetterede forbrug på disse poster.

Resultatdisponering:

I 2018 menighedsrådet afsluttet længerevarende projekt vedr. renovering af kirkens indvendige rum (renovering af bænke, maling af kirken, nye hynder til kirkebænkene mm.). Det samlede anlægsprojekt beløber sig i 568.388 kr. Heraf er 506.920 kr. hævet af opsparing til anlæg og 61.468 kr. er afholdt af sognets frie midler.

Sognet har i 2018 startet nyt anlægsprojekt op vedr. belægning omkring kirken. Projektet er finansieret af provstiet. I 2018 er der afholdt udgifter til projektet på i alt 145.709 kr., hvilket er 45.709 kr. mere end den for året tildelte anlægsbevilling. Det er sognets forventning af det samlede projekts holdes indenfor den samlede anlægsbevilling til projektet.

Tidligere år har der været en fast post vedr. "likviditet stillet til rådighed af provstiet". Denne post er nu "frigivet" og påvirker derfor sognet frie midler tilsvarende positivt med 200.000 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Vor Frelzers Sogn deltager i fælles samarbejde med Sct. Nicolai Sogn, Sct. Johannes Sogn og Nørreremarkens Sogn, om fælles administrationskontor samt fælles drift af kirkegårde i regi af Vejle Kirker og Kirkegårde. Der er nedsat en fælles bestyrelse for samarbejdet bestående af to repræsentanter fra hvert sogn.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.729.603,21	3.729.605,00	3.678.939,00
Øvrig drift i alt	-3.672.163,83	-3.729.605,00	-3.272.313,44
2 Kirkebygning og sognegård	-805.544,40	-723.100,00	-611.811,64
Indtægter	16.415,00	17.000,00	21.977,52
Udgifter, løn	-305.696,25	-293.000,00	-274.150,57
Udgifter, øvrig drift	-516.263,15	-447.100,00	-359.638,59
3 Kirkelige aktiviteter	-2.187.109,90	-2.217.071,00	-1.916.294,61
Indtægter	54.730,00	33.000,00	104.336,50
Udgifter, løn	-1.935.860,78	-1.877.800,00	-1.730.402,46
Udgifter, øvrig drift	-305.979,12	-372.271,00	-290.228,65
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	28.341,55	-52.664,00	-65.502,25
Indtægter	163.009,91	136.936,00	135.942,87
Udgifter, løn	0,00	-10.100,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-134.668,36	-179.500,00	-201.445,12
6 Administration og fællesudgifter	-463.776,24	-492.695,00	-382.084,89
Indtægter	300,00	0,00	53.300,00
Udgifter, løn	-201.325,98	-177.200,00	-167.978,65
Udgifter, øvrig drift	-262.750,26	-315.495,00	-267.406,24
7 Finansielle poster	-244.074,84	-244.075,00	-296.620,05
A Resultat af drift	57.439,38	0,00	406.625,56

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-3.458,21	0,00	-3.469,23
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.067.001,03	1.067.000,00	966.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-206.213,29	0,00	-297.335,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	857.329,53	1.067.000,00	666.195,73
C Resultatopgørelse	914.768,91	1.067.000,00	1.072.821,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-907.290,45	510.377,89	-396.912,56
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-42.412,09	0,00	-42.412,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	200.000,00	0,00
721150 Langfristet gæld	12.472.000,00	-967.000,00	11.505.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.012.598,92	-195.971,80	-1.208.570,72
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	507.884,00	-462.175,00	45.709,00
742010 Årsafslutningskonto	-914.768,91	914.768,91	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektor og løndelev

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
747.127,01	589.541,92
704.714,92	547.129,83
42.412,09	42.412,09
0,00	0,00
907.290,45	746.901,58
0,00	321.890,01
907.290,45	396.912,56
0,00	28.099,01
1.654.417,46	1.336.443,50

10.817.582,54	9.902.813,63
-907.290,45	-396.912,56
-42.412,09	-42.412,09
-200.000,00	0,00
12.472.000,00	11.505.000,00
-1.012.598,92	-1.208.570,72
507.884,00	45.709,00
0,00	0,00
-12.472.000,00	-11.505.000,00
-12.472.000,00	-11.505.000,00
0,00	265.742,87
0,00	-249.662,63
0,00	515.405,50
-1.654.417,46	-1.336.443,50

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
3.729.603,21	3.729.605,00	3.678.939,00	3.729.603,21	0,00	0,00
3.729.603,21	3.729.605,00	3.678.939,00	3.729.603,21	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-33.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.780,00
-309.202,64	-375.000,00	-324.689,71	0,00	-145.726,06	-163.476,58
-195.367,40	-69.100,00	-108.391,16	0,00	-18.770,32	-176.597,08
-258.975,71	-269.900,00	-171.129,66	16.415,00	-138.380,70	-137.010,01
-8.218,65	-9.100,00	-7.601,11	0,00	-2.819,17	-5.399,48
-805.544,40	-723.100,00	-611.811,64	16.415,00	-305.696,25	-516.263,15

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-69.955,76	-11.500,00	-20.231,25	6.000,00	-66.927,61	-9.028,15
-684.554,08	-644.800,00	-589.026,19	275,00	-603.378,83	-81.450,25
-136.482,98	-157.200,00	-131.520,43	0,00	-118.041,30	-18.441,68
-219.460,68	-261.671,00	-155.647,00	24.485,00	-173.813,08	-70.132,60
-468.797,06	-487.700,00	-390.787,29	5.250,00	-377.483,77	-96.563,29
-410.636,03	-430.800,00	-399.453,78	0,00	-389.165,85	-21.470,18
-158.433,20	-164.400,00	-173.978,95	17.350,00	-168.965,99	-6.817,21
-38.790,11	-57.800,00	-55.649,72	1.370,00	-38.084,35	-2.075,76
0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.187.109,90	-2.217.071,00	-1.916.294,61	54.730,00	-1.935.860,78	-305.979,12

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

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
75.208,90	-39.480,00	-14.149,12	76.850,24	0,00	-1.641,34
-46.867,35	-13.184,00	-51.353,13	86.159,67	0,00	-133.027,02
28.341,55	-52.664,00	-65.502,25	163.009,91	0,00	-134.668,36

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-138.429,70	-139.700,00	-67.569,35	300,00	0,00	-138.729,70
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-118.293,11	-135.300,00	-112.580,77	0,00	-92.174,58	-26.118,53
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-21.223,97	-41.500,00	-31.842,69	0,00	0,00	-21.223,97
63 Bygning	0,00	-12.500,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
65 Personregistrering - civil	-109.259,10	-39.400,00	-86.117,10	0,00	-109.151,40	-107,70
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-52.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-26.775,00	-22.000,00	-8.332,90	0,00	0,00	-26.775,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-49.795,36	-49.795,00	-70.642,08	0,00	0,00	-49.795,36
I alt	-463.776,24	-492.695,00	-382.084,89	300,00	-201.325,98	-262.750,26

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-244.605,00	-244.605,00	-296.938,13	0,00	0,00	-244.605,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	530,16	530,00	318,08	530,16	0,00	0,00
I alt	-244.074,84	-244.075,00	-296.620,05	530,16	0,00	-244.605,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-206.213,29	0,00	-297.335,00	0,00	0,00	-206.213,29
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-3.458,21	0,00	-3.469,23	-3.458,21	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.067.001,03	1.067.000,00	966.999,96	1.067.001,03	0,00	0,00
I alt	857.329,53	1.067.000,00	666.195,73	1.063.542,82	0,00	-206.213,29

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Steensensvej 5-32a	1174	2.550.000,00	962.300,00	Tjenestebolig
Steensensvej 3-32ba	678		739.000,00	Ekstra grund til tjenestebolig
Ørstedsgade - 36ap	400	2.500.000,00	592.800,00	Tjenestebolig
Ejendomsværdi i alt		5.050.000,00		

Kollektregnskab 2018 Vor Frelzers sogn			
Dato	Bilag	Formål	Beløb
14. januar	1	DFS	kr. 910,50
14. januar	2	Evangelisk Alliance	kr. 1.181,50
25. februar	3	KFS	kr. 780,00
25. februar	3A	KFS - mobilepay	kr. 220,00
11. marts	4	Folkekirkens Nødhjælp	kr. 686,50
11. marts	4A	FKN - mobilepay	kr. 820,00
25. marts	5	Danmission (Syrien)	kr. 687,00
25. marts	5A	Danmission (Syrien)- mobi	kr. 100,00
22. april	6	Fremtid og Håb	kr. 1.641,00
22. april	6A	Fremtid og Håb (mobilepay)	kr. 600,00
10. maj	7	Israelsmissionen	kr. 500,00
10. maj	7A	Israelsmissionen (mobilepay)	kr. 500,00
27. maj	7	Dansk Oase	kr. 236,50
27. maj	7A	Dansk Oase (mobilepay)	kr. 150,00
1. juli	8A	BDM	kr. 1.625,00
1. juli	8	BDM	kr. 1.221,50
12. august	12	Agape	kr. 485,00
9. september	9A	Mission Afrika	kr. 475,00
9. september	9	Mission Afrika	kr. 1.477,00
23. september	10	Folkekirkens Nødhjælp	kr. 3.472,00
23. september	10A	Folkekirkens Nødhjælp	kr. 1.775,00
21. oktober	11	Indenlandsk Sømandsmiss	Kr. 1.101,50
21. oktober	11A	Indenlandsk Sømandsmiss	kr. 300,00
18. november	13	Menighedsfakultetet	kr. 890,50
18. november	13 A	Menighedsfakultetet	kr. 520,00
25. november	14	Børnesagens Fællesråd	kr. 178,50
9. december	15	Børnesagens Fællesråd	kr. 250,00
16. december	16	Ordet og Israel	kr. 1.269,50
16. december	16A	Ordet og Israel	kr. 780,00
Ialt kr.			Kr. 24.833,50
25/2 2019			

VOR FRELSERS SOGN
 KORDEGNEKONTOR
 Strandgade 2 A - 7100 Vejle
 Tlf. 75 82 09 62
 www.vorfrelserkirkevejle.dk

Styring anlægsaktiviteter 2018 - Vor Frelsers Sogn

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Gl. konto/nyt formål	Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler tilføje budget 2018	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
				Note 3	Note 4	Note 5	Note 6								
7032	Nyt sognehus 7894-2 VF		967.000			-967.000						0			0,00
8030	Kirken - gulv og bænke	-507.884	0	506.920								-964	60.504	-61.468	0,00
8031	Renovering udendørsområde		100.000									100.000	145.709		-45.709,35
												0			0,00
															0,00
															0,00
															0,00
															0,00
															0,00
															0,00
															0,00
															0,00
	Bevillinger i alt (netto)	-507.884	1.067.000	506.920	-967.000	0	99.036	206.213	-61.468	-45.709,35					

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Biregnskab

Formål: 8030

Vor Frelsers Kirke - gulv og bænke 2016

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>I ALT</u>
Udgifter:				
Gulvsliber	58.750,00			58.750,00
Maler	234.075,00			234.075,00
Rådgiver	25.644,33	7.277,50	5.010,00	37.931,83
Materialer	2.079,45			2.079,45
Hynder		199.500,00		199.500,00
Tæpper		90.557,50	55.493,94	146.051,44
				-
				-
Udgifter i alt	320.548,78	297.335,00	60.503,94	678.387,72
Financiering				
Anlægsmidler	110.000,00			110.000,00
Frie midler	210.548,78	297.335,00	-446.416,06	61.467,72
Hævet opsparing			506.920,00	506.920,00
FINANCIERING I ALT	320.548,78	297.335,00	60.503,94	678.387,72

Biregnskab

Formål: 8031

Renovering udendørsområde kirken - VF

	<u>2018</u>	<u>I ALT</u>
<u>Udgifter:</u>		
Landskabsarkitekt	145.709,35	145.709,35
		-
		-
		-
		-
		-
Udgifter i alt	145.709,35	145.709,35
Financiering		
Anlægsmidler	100.000,00	100.000,00
Frie midler	45.709,35	45.709,35
FINANCIERING I ALT	145.709,35	145.709,35

**Kollektregnskaber
og øvrige biregnskaber**

Menighedsplejen

	<u>2018</u>
	<u>I ALT</u>
Afstemning af bankkonto hos: Sydbank Reg.nr.: 7030 Kontonr.: 2057032 Primosaldo 1-1-2018 Gebyr	16.683,98 (45,00)
Ultimosaldo 31-12-2018	16.638,98

Bilag:

Vor Frelsers Sogn, Vejle

Mette Brøgger - kirkens arbejde 2018

	<u>I ALT</u>
Afstemning af bankkonto hos: Danske Bank Reg.nr.: 1551 Kontonr.: 6400204427 <u>Primosaldo 1-1-2018</u>	45.763,62
Renter Depotgebyr udtr. udbytte	
<u>Ultimosaldo 31-12-2018</u>	45.763,62

REGNSKAB/BUDGET 2018 DIAKONIPRÆST I VEJLE PROVSTI

Opdateret: 11.03.2019

Konto	Regnskab 31.12.2018	Budget 2018	Afvigelse	Forbrug i %	Regnskab 2017
<u>Løn og personaleudgifter</u>					
Løn	513.381,86	505.000,00	(8.381,86)	101,66	435.127,01
Refusion					
Personaleudgifter, kurser og seminarer	9.000,00	6.000,00	(3.000,00)	150,00	7.893,25
Supervision	-	10.000,00	10.000,00	-	
Kørsel		1.000,00			
Tøj	4.142,00	2.000,00	(2.142,00)	207,10	
Løn og personaleudgifter i alt	526.523,86	524.000,00	(2.523,86)	100,48	443.020,26
<u>Aktiviteter</u>					
Honorarer arrangementer	2.000,00	10.000,00	8.000,00	20,00	3.280,00
Gudstjenester andre udgifter	1.733,62	5.000,00	3.266,38	34,67	
Møder-frivilligpleje		6.000,00	6.000,00	-	678,00
Arrangementer	7.109,45	8.000,00	890,55	88,87	4.638,70
Aktiviteter i alt	10.843,07	29.000,00	18.156,93	37,39	8.596,70
<u>Administration</u>					
Kontorholdsudgifter	1.327,66	1.500,00	172,34	88,51	
Litteratur	731,08	2.000,00	1.268,92	36,55	
PR		3.000,00	3.000,00	-	
Annoncer/hjemmeside	80,00	3.000,00	2.920,00	2,67	45,00
EDB-udgifter	2.300,00	4.500,00	2.200,00	51,11	10.056,00
Telefon	2.173,87	1.000,00	(1.173,87)	217,39	7.975,92
Abonnementer		1.000,00	1.000,00	-	
Diverse småanskaffelser	18.992,73	9.000,00	(9.992,73)	211,03	16.960,00
Møder med samarbejdspartnere		2.000,00			
Aconto til kort					
Administration i alt	25.605,34	27.000,00	1.394,66	94,83	35.036,92
Omkostninger i alt	562.972,27	580.000,00	17.027,73	97,06	486.653,88
<u>Financiering</u>					
Afholdt Vejle Provsti	0,00				-301.650,67
Aconto Vor Frelses kasse	-5.200,00				
Afventer afregning	-557.772,27				-185.009,98
Financieret i alt	-562.972,27	-580.000,00			-486.660,65

**Kollektregnskaber
og øvrige biregnskaber**

Vor Frelasers Sogn - Menighedskassen

	<u>I ALT</u>
	<u>2018</u>
Afstemning af bankkonto hos: Jyske Bank Reg.nr.: 7244 Kontonr.: 1031787	
<u>Primosaldo 1-1-2018</u>	372,98
Gebyr (30,00)	
Indsamlet 729,00	
Gaver	
699,00	699,00
<u>Ultimosaldo 31-12-2018</u>	1.071,98

**Kollektregnskaber
 og øvrige biregnskaber**

Diakonopræsten - konto diakoni

	<u>Bevægelser</u>	2018
Kontant kassebeholdning 1.1.2018		0,00
<u>Indtægter</u> i henhold til bilag		
<u>udgifter</u> i henhold til bilag		
Bevægelser i 2018	-	-
Kontant kassebeholdning 31.12.2018		0,00
Afstemning af bankkonto: Danske Bank Reg.nr.: 3409 Konto: 12652968		
Primobeholdning		0
Indsat 2018	20.000,00	
Hævet 2018	200,00	
Hævninger vedr. drift	3.468,00	
Rente mv.	-	
Bevægelse 2018	16.332,00	
Ultimobeholdning 31.12.2018	16.332,00	16.332,00
Årets resultat	16.332,00	

Balance:

Aktiver:

Kontant beholdning: -
 Indestående bank 16.332,00

Aktiver i alt 16.332,00

Passiver:

Saldo primo: -
 Årets resultat 16.332,00

Passiver i alt 16.332,00