

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Ørum-Daugård-Urlev Sognes Menighedsråd

i Hedensted Provsti

i Hedensted Kommune

Myndighedskode 7952

CVR-nr. 38250566

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: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Ørum-Daugård-Urlev Sognes 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 Ørum-Daugård-Urlev kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Ørum-Daugård-Urlev 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 faint, light blue rectangular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen  
statsautoriseret revisor

## **Forklaringer til regnskab 2018 for Ørum-Daugård-Urlev Sognes Menighedsråd.**

### **Vedr. tillægsbevilling 5% midler**

Der er udbetalt kr. ca. 129.100 til dækning af udgift radonsugning præstegård (se note præstegård)

### **Vedr. Kirkebygning og sognegård: Et større forbrug på ca. 387.900**

Der er i årets løb kommet nyt stråtag sognehus på ca. 384.000, samt nyt stråtag på værksted/redskabsrum på ca. 91.000.

Der er ikke alle synsudsatte arbejder der er blevet udført i 2018, så der er et mindre forbrug her på ca. 72.500.

### **Vedr. Kirkelige aktiviteter: Et mindre forbrug på ca. 77.200**

Færre udgifter til undervisning, hvor der var afsat 83.500 i budgettet og der er kun forbrugt ca. 18.800 kr. Der var bl.a. afsat 39.000 til konfirmandtur, som ikke er brugt og ligeledes er der brugt ca. 23.200 mindre til konfirmandkørsel m.m. Der har ligeledes brugt ca. 48.200 mindre på kirkekoncerter/foredrag end budgetteret.

### **Vedr. kirkegården: Et mindre forbrug på ca. 106.300**

Der var afsat kr. 130.500 til syn kirkegård, og her er kun forbrugt ca. 19.000, så der er flere ting, der mangler, at blive lavet endnu. Der er ligeledes et mindre forbrug på kr. 16.400 til entreprenørudgifter, gravning grave.

Der har været et større forbrug på vedligehold maskiner ca. 17.400.

### **Vedr. præstebolig: Et større forbrug på ca. 78.300**

Der har været en udgift til radonsugning præstegården på ca. 129.100, som er refunderet via 5% midler. Der har desuden været udgift til rep. af varmepumpe og udskiftning kompressor i præstegården til ca. 26.700. Derudover har der været udgift til udskiftning af port til ca. 15.600

Der var afsat kr. 135.000 til syn præstegården og her der kun forbrugt 30.000, så der er stadig noget, der mangler at blive lavet.

### **Vedr. Øvrige ejendomme: Et større forbrug på ca. 150.200**

Der har været udgift til udskiftning af vinduer til ca. 126.200 på Kirkebuen 5, malet vinduer til ca. 66.200 og rep. af bindingsværk til ca. 29.100.

Der var afsat kr. 70.000 til syn Ørum Skole, som endnu ikke er forbrugt.

**Vedr. Administration og fællesudgifter: Et mindre forbrug på ca. 25.600**

Der har været en besparelse på ca. 12.000 til Folkekirkens forsikring i forhold til budget.

Der har været en større udgift til efteruddannelse af hhv. menighedsråd og personale på ca. 41.200 end budgetteret.

Der har været en del andre poster, hvor der ikke har været udgifter til i forhold til budgettet.

**Vedr. Finansielle poster: Lavere indtægt på ca. 40.500**

Skyldes en renteudgift til banken på ca. 5.000.

På grund af landsskatteretsdom er det krævet at der skal bruges en ny beregningsmetode til beregning af variabel moms her i 2018. Dette har betydet en nedsætning af moms pct. fra 65 til 28 % og de giver en momsregulering i negativ favør på kr. ca. 31.000. Derudover er der mindre renteindtægt af kirkekapital på ca. 4300 kr.

Samlet giver resultatet af driften et underskud på 331.543,95 mod budgetteret 0.

Der er således blevet forbrugt en del af menighedsrådets frie midler i løbet af 2018 og der er stadig en del synsudgifter som endnu ikke er afholdt endnu.

Menighedsrådets frie midler 1/1	1.379.547,52
Årets underskud	- 331.543,95
Menighedsrådet frie midler 31/12	1.048.003,57



## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.424.170,46</b>	<b>2.295.058,00</b>	<b>2.675.423,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.755.714,41</b>	<b>-2.295.058,00</b>	<b>-2.247.257,16</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-808.668,44</b>	<b>-420.700,00</b>	<b>-326.431,41</b>
Indtægter	3.000,00	3.000,00	0,00
Udgifter, løn	-45.987,44	-44.400,00	-43.947,17
Udgifter, øvrig drift	-765.681,00	-379.300,00	-282.484,24
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-548.079,96</b>	<b>-625.300,00</b>	<b>-563.893,89</b>
Indtægter	14.501,60	15.300,00	12.316,00
Udgifter, løn	-439.356,22	-455.200,00	-465.091,04
Udgifter, øvrig drift	-123.225,34	-185.400,00	-111.118,85
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-711.001,20</b>	<b>-817.288,00</b>	<b>-862.647,60</b>
Indtægter	368.263,29	399.945,00	343.296,15
Udgifter, løn	-855.599,30	-832.600,00	-923.679,29
Udgifter, øvrig drift	-223.665,19	-384.633,00	-282.264,46
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-389.058,58</b>	<b>-147.700,00</b>	<b>-227.101,28</b>
Indtægter	170.384,21	181.500,00	169.357,77
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-559.442,79	-329.200,00	-396.459,05
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-269.731,17</b>	<b>-295.370,00</b>	<b>-271.301,00</b>
Indtægter	0,00	700,00	0,00
Udgifter, løn	-39.313,10	-29.400,00	-52.520,00
Udgifter, øvrig drift	-230.418,07	-266.670,00	-218.781,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-29.175,06</b>	<b>11.300,00</b>	<b>4.118,02</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-331.543,95</b>	<b>0,00</b>	<b>428.165,84</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	444.582,00
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>444.582,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-331.543,95</b>	<b>0,00</b>	<b>872.747,84</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>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-549.071,13	0,00	-549.071,13
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.115.883,77	67.880,20	-1.048.003,57
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-263.663,75	263.663,75	0,00
742010 Årsafslutningskonto	331.543,95	-331.543,95	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>3.818.339,74</b>	<b>3.750.547,42</b>
121.121,15	116.476,77
13.666,38	-252,11
549.071,13	549.071,13
3.134.481,08	3.085.251,63
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.485.664,57</b>	<b>1.295.768,98</b>
-1,50	0,00
1.485.666,07	1.295.768,98
<b>5.304.004,31</b>	<b>5.046.316,40</b>

<b>-2.028.618,65</b>	<b>-1.697.074,70</b>
-549.071,13	-549.071,13
-100.000,00	-100.000,00
-1.115.883,77	-1.048.003,57
-263.663,75	0,00
<b>-3.134.481,08</b>	<b>-3.085.251,63</b>
-3.134.481,08	-3.085.251,63
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-140.904,58</b>	<b>-263.990,07</b>
-113.041,18	-250.528,77
-27.863,40	-13.461,30
<b>-5.304.004,31</b>	<b>-5.046.316,40</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.295.057,96	2.295.058,00	2.675.423,00	2.295.057,96	0,00	0,00
129.112,50	0,00	0,00	129.112,50	0,00	0,00
<b>2.424.170,46</b>	<b>2.295.058,00</b>	<b>2.675.423,00</b>	<b>2.424.170,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-245.567,06	-330.200,00	-216.351,99	0,00	-45.987,44	-199.579,62
-29.748,75	-29.600,00	-23.267,50	0,00	0,00	-29.748,75
-524.593,66	-49.900,00	-68.483,16	3.000,00	0,00	-527.593,66
-8.758,97	-11.000,00	-18.328,76	0,00	0,00	-8.758,97
<b>-808.668,44</b>	<b>-420.700,00</b>	<b>-326.431,41</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-45.987,44</b>	<b>-765.681,00</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-25.050,80	-25.400,00	0,00	0,00	0,00	-25.050,80
-423.949,72	-389.400,00	-426.225,12	0,00	-395.429,95	-28.519,77
-18.752,60	-83.500,00	-38.097,35	0,00	0,00	-18.752,60
-19.609,47	-20.300,00	-14.446,73	7.840,00	0,00	-27.449,47
-13.254,75	-10.500,00	-12.742,82	0,00	-6.750,00	-6.504,75
-4.907,81	-18.400,00	-22.418,13	0,00	-3.866,67	-1.041,14
-42.554,81	-77.300,00	-49.963,74	6.661,60	-33.309,60	-15.906,81
0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-548.079,96</b>	<b>-625.300,00</b>	<b>-563.893,89</b>	<b>14.501,60</b>	<b>-439.356,22</b>	<b>-123.225,34</b>

#### 4 Kirkegård

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

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-562.357,23	-656.088,00	-724.219,23	357.256,74	-704.446,36	-215.167,61
5.831,70	-15.500,00	5.860,50	11.006,55	0,00	-5.174,85
-154.475,67	-145.700,00	-144.288,87	0,00	-151.152,94	-3.322,73
<b>-711.001,20</b>	<b>-817.288,00</b>	<b>-862.647,60</b>	<b>368.263,29</b>	<b>-855.599,30</b>	<b>-223.665,19</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-186.614,53	-108.300,00	-126.775,43	79.839,21	0,00	-266.453,74
52.171,80	65.000,00	10.597,93	54.445,00	0,00	-2.273,20
-254.615,85	-104.400,00	-110.923,78	36.100,00	0,00	-290.715,85
<b>-389.058,58</b>	<b>-147.700,00</b>	<b>-227.101,28</b>	<b>170.384,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-559.442,79</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-22.027,07	-19.800,00	-56.426,53	0,00	0,00	-22.027,07
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-77.461,85	-128.970,00	-48.339,57	0,00	-12.763,10	-64.698,75
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-26.506,59	-26.600,00	-30.982,95	0,00	-5.850,00	-20.656,59
63 Bygning	-19.350,00	-12.200,00	-19.536,25	0,00	-15.100,00	-4.250,00
64 Økonomi	-93.279,70	-82.400,00	-86.657,84	0,00	-5.600,00	-87.679,70
65 Personregistrering - civil	0,00	0,00	-2.487,50	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-22.014,95	-3.500,00	-8.895,00	0,00	0,00	-22.014,95
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-9.091,01	-21.900,00	-17.975,36	0,00	0,00	-9.091,01
<b>I alt</b>	<b>-269.731,17</b>	<b>-295.370,00</b>	<b>-271.301,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.313,10</b>	<b>-230.418,07</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-5.074,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.074,49
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-7,26	100,00	2.059,01	-7,26	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.863,40	11.200,00	2.059,01	6.863,40	0,00	0,00
76 Momsregulering	-30.956,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.956,71
<b>I alt</b>	<b>-29.175,06</b>	<b>11.300,00</b>	<b>4.118,02</b>	<b>6.856,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.031,20</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	444.582,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>444.582,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	
1 E Ørum	947	790.000,00	227.100,00	Graverbolig og Sognehus
1 C Ørum	2541	1.050.000,00	418.600,00	Fælles Sognehus
1 A m. fl.	399612	6.100.000,00	2.277.200,00	Præstebolig og forpagtning
12, Spettrup, Urlen Sogn	25213	430.000,00	156.300,00	Bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		8.370.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

	Beløb
Ingen indsamling	