

ÅRSREGNSKAB 2018

for Skovby Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 8078

CVR-nr. 68353610

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Skovby 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 Skovby Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Skovby Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 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 fejlinformation, 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.

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

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.

Aarhus, den 22. juni 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet viser et overskud på 70 tkr. Dette skyldes primært, at vi i år har haft et "overskud" på 50 tkr på helhedsplanen på kirkegården, fordi indtægterne er kommet i år fra Provstiet, mens omkostningerne er fordelt over flere år.

Menighedsrådet fri midler på 255 tkr tænkes anvendt til istandsættelse af stole i sognehuset ca. 75 tkr, ny projektor samt MeVo livestreaming mm i sognehuset 25 tkr, udskiftning til LED pærer i sognehuset 50 tkr, udenomsarealer ved sognehuset 50 tkr, udvendig belysning ved kirken 25 tkr samt flere dåbs- og konfirmandgaver, da der er stor stigning i antallet af dåb og konfirmander.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager i samarbejde omkring præsteseekretær, der deles mellem Storning-Stjær, Galten, Skivholme-Sjelle-Skjørring samt Skovby. Indtil efteråret 2018 har Skovby afholdt udgiften, der refunderes af de 4 sogne efter en aftalt fordelingsnøgle. Herefter har Galten overtaget lønudbetaling, hvor refusion sker efter samme princip i 2018. Der er kun tale om sekretærens aflønning

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 | 1.811.484,00 | 1.811.478,00 | 1.908.999,26 |
| Øvrig drift i alt | -1.740.807,90 | -1.811.478,00 | -1.956.730,49 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -468.069,87 | -505.714,00 | -586.872,69 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -222.018,28 | -279.900,00 | -261.468,17 |
| Udgifter, øvrig drift | -246.051,59 | -225.814,00 | -325.404,52 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -822.264,09 | -843.375,00 | -804.654,64 |
| Indtægter | 6.556,75 | 0,00 | 1.357,25 |
| Udgifter, løn | -621.961,99 | -616.000,00 | -578.425,66 |
| Udgifter, øvrig drift | -206.858,85 | -227.375,00 | -227.586,23 |
| 4 Kirkegård | -198.406,55 | -211.989,00 | -272.463,13 |
| Indtægter | 435.024,05 | 116.062,00 | 151.330,99 |
| Udgifter, løn | -241.041,11 | -262.000,00 | -277.339,04 |
| Udgifter, øvrig drift | -392.389,49 | -66.051,00 | -146.455,08 |
| 5 Præstebolig mv. | -2.058,98 | 11.000,00 | -59.419,13 |
| Indtægter | 51.180,61 | 47.000,00 | 47.713,41 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -53.239,59 | -36.000,00 | -107.132,54 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -222.761,75 | -261.400,00 | -225.326,53 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -89.693,72 | -81.900,00 | -89.689,52 |
| Udgifter, øvrig drift | -133.068,03 | -179.500,00 | -135.637,01 |
| 7 Finansielle poster | -27.246,66 | 0,00 | -7.994,37 |
| A Resultat af drift | 70.676,10 | 0,00 | -47.731,23 |
| 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 | 130.000,08 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -15.000,00 | 0,00 | -253.478,78 |
| 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 | -15.000,00 | 0,00 | -123.478,70 |
| C Resultatopgørelse | 55.676,10 | 0,00 | -171.209,93 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -11,77 | 0,00 | -11,77 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -331.074,73 | 0,00 | -331.074,73 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -61.990,00 | -9.709,00 | -71.699,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -194.148,16 | -60.967,10 | -255.115,26 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -50.000,00 | 15.000,00 | -35.000,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -55.676,10 | 55.676,10 | 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 |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser |

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

| | |
|---------------|---|
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2018 | Ultimo 2018 |
|---------------------|---------------------|
| 1.798.409,86 | 1.902.464,55 |
| 53.384,22 | 9.985,17 |
| 29.355,41 | 155.761,45 |
| 331.074,73 | 331.074,73 |
| 1.384.595,50 | 1.405.643,20 |
| 0,00 | 0,00 |
| 395.257,02 | 254.645,35 |
| 395.245,35 | 254.633,58 |
| 11,77 | 11,77 |
| -0,10 | 0,00 |
| 2.193.666,88 | 2.157.109,90 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -637.224,66 | -692.900,76 |
| -11,77 | -11,77 |
| -331.074,73 | -331.074,73 |
| -61.990,00 | -71.699,00 |
| -194.148,16 | -255.115,26 |
| -50.000,00 | -35.000,00 |
| -1.384.595,50 | -1.405.643,20 |
| -1.384.595,50 | -1.405.643,20 |
| 0,00 | 0,00 |
| -171.846,72 | -58.565,94 |
| -168.452,91 | -56.158,50 |
| -3.393,81 | -2.407,44 |
| -2.193.666,88 | -2.157.109,90 |

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 |
| 1.811.484,00 | 1.811.478,00 | 1.799.264,88 | 1.811.484,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 109.734,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.811.484,00 | 1.811.478,00 | 1.908.999,26 | 1.811.484,00 | 0,00 | 0,00 |

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 |
| -96.009,60 | -111.100,00 | -134.206,03 | 0,00 | -31.597,51 | -64.412,09 |
| -45.079,34 | -24.000,00 | -38.980,88 | 0,00 | 0,00 | -45.079,34 |
| -301.689,20 | -298.714,00 | -317.223,55 | 0,00 | -165.129,04 | -136.560,16 |
| -25.291,73 | -71.900,00 | -96.462,23 | 0,00 | -25.291,73 | 0,00 |
| -468.069,87 | -505.714,00 | -586.872,69 | 0,00 | -222.018,28 | -246.051,59 |

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -90.116,22 | -103.000,00 | -100.962,19 | 0,00 | -89.351,22 | -765,00 |
| -388.560,54 | -372.000,00 | -344.390,73 | 0,00 | -370.809,34 | -17.751,20 |
| -26.961,93 | -31.900,00 | -29.236,02 | 0,00 | -7.028,09 | -19.933,84 |
| -31.528,80 | -20.000,00 | -28.258,47 | 0,00 | 0,00 | -31.528,80 |
| -110.352,74 | -99.700,00 | -113.503,70 | 0,00 | -31.389,17 | -78.963,57 |
| -72.963,25 | -81.400,00 | -70.679,12 | 0,00 | -68.491,34 | -4.471,91 |
| -10.804,11 | -19.400,00 | -9.930,70 | 0,00 | -8.667,50 | -2.136,61 |
| -89.776,50 | -114.975,00 | -106.493,71 | 6.556,75 | -46.225,33 | -50.107,92 |
| -1.200,00 | -1.000,00 | -1.200,00 | 0,00 | 0,00 | -1.200,00 |
| -822.264,09 | -843.375,00 | -804.654,64 | 6.556,75 | -621.961,99 | -206.858,85 |

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -198.406,55 | -211.989,00 | -275.631,13 | 435.024,05 | -241.041,11 | -392.389,49 |
| 0,00 | 0,00 | 3.168,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -198.406,55 | -211.989,00 | -272.463,13 | 435.024,05 | -241.041,11 | -392.389,49 |

5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2
58 Øvrige ejendomme

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|------------------|------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 30.048,43 | 31.000,00 | -30.550,16 | 51.180,61 | 0,00 | -21.132,18 |
| -32.107,41 | -20.000,00 | -28.868,97 | 0,00 | 0,00 | -32.107,41 |
| -2.058,98 | 11.000,00 | -59.419,13 | 51.180,61 | 0,00 | -53.239,59 |

Formål

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2018 | 2017 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -71.417,10 | -84.500,00 | -50.291,21 | 0,00 | -16.063,10 | -55.354,00 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget | -7.595,28 | -32.000,00 | -36.547,42 | 0,00 | 0,00 | -7.595,28 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -37.127,23 | -19.000,00 | -32.895,04 | 0,00 | -16.600,00 | -20.527,23 |
| 63 Bygning | -10.063,10 | -9.000,00 | -9.000,00 | 0,00 | -10.063,10 | 0,00 |
| 64 Økonomi | -57.810,60 | -54.000,00 | -52.318,75 | 0,00 | -44.189,35 | -13.621,25 |
| 65 Personregistrering - civil | -1.694,51 | -700,00 | -4.689,52 | 0,00 | -1.694,51 | 0,00 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -1.083,66 | -2.200,00 | -660,00 | 0,00 | -1.083,66 | 0,00 |
| 67 Efteruddannelse | -5.392,75 | -12.000,00 | -1.251,39 | 0,00 | 0,00 | -5.392,75 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -30.577,52 | -48.000,00 | -37.673,20 | 0,00 | 0,00 | -30.577,52 |
| I alt | -222.761,75 | -261.400,00 | -225.326,53 | 0,00 | -89.693,72 | -133.068,03 |

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|-------------|------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2018 | 2018 | 2017 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 76 Momsregulering | -27.246,66 | 0,00 | -7.994,37 | 0,00 | 0,00 | -27.246,66 |
| I alt | -27.246,66 | 0,00 | -7.994,37 | 0,00 | 0,00 | -27.246,66 |

8 Anlægsramme

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|------------------------|-------------------|-------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2018 | 2018 | 2017 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | 0,00 | 0,00 | -113.478,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 81 Sognegård | -15.000,00 | 0,00 | -140.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 0,00 | 0,00 | 130.000,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -15.000,00 | 0,00 | -123.478,70 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 |

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 | |
| 4ct Skovby By, Skovby | 870 | 3.400.000,00 | 610.600,00 | Udlejet til præstebolig |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 3.400.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|------------------------------|----------|
| Kollekt 2018 Kirkens Korshær | 1.960,50 |

Opgørelse over Udviklingsplan for Skovby Kirkegård 2017/18

| | Real | Budget |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Skovby Anlæg, Entreprenør | 184.422,50 | 193.600,00 |
| Planter | | |
| Tujahække | 18.000,00 | |
| Bøgehæk | 1.674,00 | |
| Planter i øvrigt | 28.598,44 | 30.000,00 |
| Affald | 1.663,50 | 1.670,00 |
| | <u>49.935,94</u> | |
| Andet | | |
| Skaarup, landskabsarkitekt | 107.271,05 | 107.272,00 |
| Anne Marie Møller | 1.437,30 | 1.440,00 |
| Køreplader | 5.290,00 | |
| Flytning, sten | 1.650,00 | |
| Havebænke | 3.998,00 | |
| Om i forb med rundtur | 300,00 | |
| | <u>119.946,35</u> | |
| | 354.304,79 | 333.982,00 |
| Moms | 34790,72 | 33.398,20 |
| Samlede udgifter | <u>319.514,07</u> | <u>300.583,80</u> |
| Mindre/merforbrug (-) | <u>-18.930,27</u> | |
| Stemmer med konto | | |
| 2017 | 49157,01 | |
| 2018 | 270357,06 | |
| | <u>319514,07</u> | |
| Aconto udbetalt | 225.000,00 | |
| Rest til udbetaling | 75.583,80 | |

Skovby, den 10. december 2018

John Karup, Kasserer

Udfyld disse felter, de trækkes med på de øvrige faneblade

Navn Kirkekasse:
Årstal :

Skovby Sogn
2018

*Læs fanebladene "Indledning" og "Vejledning"
før du begynder at udfylde P1 til P14.*

Hjælpeværktøj til styring af anlægsaktiviteter for regnskab 2018

Et anlæg defineres som et projekt der forudsætter provstiuvalgets godkendelse.
Alle projekter, der helt eller delvis, finansieres af en anlægsbevilling, er et anlægsprojekt.

Et anlægsprojekt er som udgangspunkt aktivt fra det første år, hvor man f.eks. starter en opsparing, og til det sidste år, hvor der afdrages på et eventuelt lån.
Projektet kan derfor strække sig over en lang årrække - men det kan også være et projekt, som startes og afsluttes indenfor et enkelt regnskabsår.

Der er derfor typisk 3 typer anlægsprojekter:

1. Opsparing

Menighedsrådet har fået en godkendelse til at spare op til et konkret projekt.
Opsparingen kan f.eks. foregå ved at der over anlægsbevillingen afsættes et beløb til opsparing.

2. Igangværende anlægsprojekt.

Menighedsrådet igangsætter et projekt, som der afholdes udgifter til. Projektet finansieres bl.a. ved en anlægsbevilling, forbrug af opsparing eller optagelse af et lån.
En ikke forbrugt anlægsbevilling i ét år videreføres til næste år, hvis projektet ikke er afsluttet.

3. Afdrag på afsluttet anlægsprojekt

Menighedsrådet har optaget et lån i forbindelse med et anlægsprojekt. Anlægsprojektet er gennemført. Tilbage er afdrag på lånet.
Lånet finansieres typisk ved en anlægsbevilling som udbetales til kirkekassen.

Et anlægsprojekt kan i visse tilfælde indeholde alle kombinationer i samme regnskabsår.

Dette regneark er et hjælpemiddel til at opsummere de likviditetsbevægelser, anlægsprojekterne medfører i balancen og i resultatdisponeringen, samtidig med at detaljerne for det enkelte anlægsprojekt beskrives.

Det er vigtigt at skelne mellem likviditetsbevægelser i balancen og bevægelser i driftsregnskabet.

For overskuelighedens skyld er regnearket opbygget med en fane til hvert anlægsprojekt - samt en fane, der opsummerer bevægelserne til brug for årsafslutningen.

Under fanebladet "Vejledning" beskrives de enkelte dele nærmere.

Vejledning

Skemaet indeholder faneblade til 14 anlægsprojekter. Alle faneblade er ens og kan anvendes til alle typer af anlægsprojekter.

Projektnavn:

Her angives navnet på det pågældende projekt, som også er anført i bilagene til budget 2018 eller tidligere.

Formål:

Her angives det formålskonturnummer 8XXX, som projektet er budgetteret under.

Videreførte midler tidligere år

Her anføres det beløb, der for det pågældende anlægsprojekt er videreført fra 2017. Er der tale om et nyt projekt, skal der angives et nul. Videreførte midler indeholder ikke opsavede midler, så der er alene tale om indestående på konti 638105 og 638140-59. F.eks. kan anlægsmidler samles på én eller få konti, der kun anvendes til det formål.

Anlægsbevilling ifølge budget 2018:

Her angives beløbet på den anlægsbevilling, der er udbetalt det pågældende projekt og som fremgår af budget 2018. Det kan være en anlægsbevilling til opsparing, afdrag på lån eller til anlægsudgifter.

Hævede opsparinger:

Her anføres det beløb, der i løbet af 2018 er trukket på opsparingskontoen for det pågældende projekt. Den hævede opsparing indgår dermed som finansiering til dækning af udgifter i forbindelse med projektet.

Hjemtagne lån:

Her anføres det beløb, der er hjemtaget i form af lån fra stift eller realkreditinstitut. Beløbet er før evt. afdrag i samme regnskabsår. Det udbetalte lån indgår dermed som finansiering til dækning af udgifter i forbindelse med projektet.

Tillægsbevillinger:

Har provstiuudvalget bevilget og udbetalt en tillægsbevilling til det konkrete anlægsprojekt, skal det angives her.

Eksternt tilskud:

Hvis menighedsrådet har modtaget en donation/arv eller lign. øremærket til det konkrete projekt, skal det fremgå her. En donation/arv modtaget tidligere end 2018 kan være at betragte som en opsparing og indgår derfor under opsparinger.

Midler i alt til rådighed i 2018:

Dette felt udfyldes automatisk som summen af de indtastede beløb ovenfor.

Regnskab for 2018 (forbrug):

Her indtastes årets anlægsudgifter for det pågældende projekt. Tallet kan findes i regnskabet under formålskontoen for det pågældende projekt. Et forbrug skal anføres med positiv fortegn. Vær opmærksom på, om der er flere igangværende projekter under samme formål.

Gennemførte opsparinger:

Her anføres det beløb, der i løbet af 2018 er indsat på en opsparingskonto, herunder også renter af indestående. Beløbet kan findes på kontoudtog og i regnskabet. Opsparingsmidler er ikke disponible for menighedsrådet før en godkendelse fra provstiudvalget.

Betalte afdrag:

Her anføres det beløb der er betalt til stift eller realkreditinstitut i form af afdrag på lån optaget i 2018 eller tidligere.

Betaling af afdrag vil medføre en reduktion af bankindestående, men ikke som en udgift regnskabet.

Forbrug i alt i 2018

Dette felt udfyldes automatisk som summen af det indtastede forbrug ovenfor.

Resultat af afsluttede anlægsarbejder:

Dette felt udfyldes automatisk ved at besvare ja/nej spørgsmålet. Et overskud på projektet kan overføres til de frie midler, med mindre projektet er lånefinansieret eller reduceret i forhold til det budgetterede. I så fald skal PU træffe beslutning om overskuddets anvendelse.

Videreførte anlægsmidler til 2019:

Dette felt udfyldes automatisk ved at besvare ja/nej spørgsmålet.

Ved 'Nej' overføres det til 2019, som 'Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde'.

Er anlægsprojektet afsluttet i 2018?

Besvarelsen afgør hvordan midlerne resultatdisponeres. Bemærk, at er anlægsprojektet lånefinansieret eller reduceret i omfang, skal provstiudvalget ansøges inden et evt. overskud overføres til de frie midler.

Opsummering

Fanebladet 'Opsummering' samler de enkelte projekter sammen. Den øverste halvdel giver et overblik over projekterne. Nederste halvdel angiver det tal der skal indtastes ved resultatdisponeringen i regnskabssystemet. Skemaets værdier for afdrag og opsparing kan afstemmes med regnskabstallene. Det forudsætter, at alle anlægsprojekter indgår i arket, herunder også lån og sparinger.

| | A | B | C | D | E |
|----|--|---------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 1: Gammel</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8000 | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | 50.000 | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | 50.000 | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 50.000 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | | | | |
| 26 | | | | | |

Ja

Nej

| | A | B | C | D | E |
|----|--|---------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | Projekt 2: Afvanding | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8140 | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | 15.000 | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | 15.000 | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | -15.000 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | | | | |
| 26 | | | | | |

Ja

Nej

| | A | B | C | D | E |
|----|--|-------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 3: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | | | | |
| 26 | | | | | |

Ja

Nej

| | A | B | C | D | E |
|----|--|-------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 4: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | | | | |
| 26 | | | | | |

- Ja
 Nej

| | A | B | C | D | E |
|----|--|-------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 5: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | | | | |
| 26 | | | | | |

- Ja
 Nej

| | A | B | C | D | E |
|----|--|---------------------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 6: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | <input type="radio"/> Ja | | | |
| 26 | | <input type="radio"/> Nej | | | |

| | A | B | C | D | E |
|----|--|-------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 7: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | | | | |
| 26 | | | | | |

- Ja
 Nej

| | A | B | C | D | E |
|----|--|---------------------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 8: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | <input type="radio"/> Ja | | | |
| 26 | | <input type="radio"/> Nej | | | |

| | A | B | C | D | E |
|----|--|-------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 9: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | | | | |
| 26 | | | | | |

- Ja
 Nej

| | A | B | C | D | E |
|----|--|---------------------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 10: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | <input type="radio"/> Ja | | | |
| 26 | | <input type="radio"/> Nej | | | |

| | A | B | C | D | E |
|----|--|---------------------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 11: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | <input type="radio"/> Ja | | | |
| 26 | | <input type="radio"/> Nej | | | |

| | A | B | C | D | E |
|----|--|---------------------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 12: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | <input type="radio"/> Ja | | | |
| 26 | | <input type="radio"/> Nej | | | |

| | A | B | C | D | E |
|----|--|-------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 13: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | | | | |
| 26 | | | | | |

Ja

Nej

| | A | B | C | D | E |
|----|--|-------------|---|---|---|
| 1 | Skovby Sogn | 2018 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 14: Skriv navn her</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8XXX | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | - | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2018: | - | | | |
| 14 | Regnskab for 2018 (forbrug): | - | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2018 | - | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2019: | 0 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2018? | | | | |
| 26 | | | | | |

Ja

Nej

Opsummering til årsafslutning

| | | |
|--|---------------|--|
| Videreførte midler tidligere år: | 50.000 | Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120 |
| Anlægsbevilling ifølge budget 2018: | - | Afstem med regnskabssystem |
| Hævede opsparinger: | - | |
| Hjemtagne lån: | - | |
| Tillægsbevillinger: | - | |
| PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | |
| Eksternt tilskud: | - | |
| Midler i alt til rådighed i 2018: | 50.000 | Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter! |
| Regnskab for 2018 (forbrug): | 15.000 | Kan afstemmes med regnskab, formål 8x |
| Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | |
| Betalte afdrag: | - | |
| PU-godkendt overførsel til frie midler | - | |
| Forbrug i alt i 2018 | 15.000 | |

Resultat af afsluttede anlægsarbejder:

Videreførte anlægsmidler til 2019: 35.000

'+' angiver overskud og '-' angiver underskud

Resultatdisponering i Brandsoft/Skovbo

| Konti | Disponering | Bemærkninger: |
|--|---------------|--|
| 741110 Frie midler | | |
| 741130 Præstegård, frie midler | | |
| 741140 Kirkegård, frie midler | | |
| 721110 Opsparing til anlæg | - | Nettobevægelse. '+' angiver en debetbevægelse. Afstem med regnskab |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | | |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | | |
| 721150 Langfristet gæld | - | Nettobevægelse. '-' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab |
| 721160 Anv og donation | | |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 15.000 | Bevægelse i forhold til primo. Indtast beløbet i resultatdisponering. |
| 742010 Årsafslutning | | '+' angiver en debetbevægelse |

Afstemning af overførsler mellem anlægsprojekter

- Skal altid gå i nul - ellers fejl i indtastede oplysninger vedr. overførsler af midler mellem anlægsprojekter

MIR-navn

Årstal

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalinger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

| Projekt | Formål | Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2018 | plus = | | 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 -) |
|----------------------------|--------|---|---------------------------------|--------------------|---------------|--------------------------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--|
| | | | | hævede opsparinger | hjemtagne lån | | | | | | | | |
| | | minus = gennemførte opsparinger | minus = betalinger | minus = afdrag | | | | | | | | | |
| Projekt 1: Gammel | 8000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| Projekt 2: Afvanding | 8140 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | 0 | -15.000 |
| Projekt 3: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 4: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 5: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 6: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 7: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 8: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 9: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 10: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 11: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 12: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 13: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 14: Skriv navn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bevillinger i alt (netto) | | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 15.000 | 0 | 35.000 |

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

| | | |
|----------------|---------|---|
| Note 1 | -50.000 | Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120 |
| Note 2 | 0 | Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92 |
| Note 3 | 0 | Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor |
| Note 4 | 0 | Årets bevægelser på gæld |
| Note 5 | 0 | Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93 |
| Note 6 | 0 | PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler |
| Note 7 | 0 | PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0 |
| Note 8 | 0 | Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8) |
| Note 9 | 50.000 | Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året |
| Note 10 | 15.000 | Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes |
| Note 11 | 0 | Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse) |
| Note 12 | -35.000 | Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering |

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

| | | |
|---------------|---------|--|
| 741120 | -35.000 | Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler |
| | -50.000 | Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler |
| | 15.000 | Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn) |

Opsparingskonti

| | | |
|---------------|---|--|
| 721110 | 0 | Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti |
| | | Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn) |
| | 0 | Årets automatiske disponering kontrolleres |

Langfristet gæld

| | | |
|---------------|---|---|
| 721150 | 0 | Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres |
|---------------|---|---|

Frie midler

| | | |
|---------------|--|---|
| 741110 | | Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler. |
|---------------|--|---|