

ÅRSREGNSKAB 2018

for Århus Domsogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8114

CVR-nr. 39752018

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: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Århus Domsogns 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 udførte 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 Aarhus Domsogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Aarhus Domsogn (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 13. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet

Regnskabet viser efter anlægsbevillinger og forbrug heraf et overskud på kr. 2.769.259,28

Med henvisning til resultatdisponeringen følger at:

Øremærket "Omfordelingspuljen"(Ny linie i resultatdisponeringen)

Primo	202.654,33	
ultimo	<u>-173.965,44</u>	28.688,89

Øremærket "Omfordelingspuljen" Social-diakonal indsats videreføres til 2019 -317.005,51

Ændringer i øremærkede midler i 2018 i forhold til 2017

Udbedring af spændingsrevner i spir hele beløbet anvendt i 2018 125.000,00

"Øveorgel" hele beløbet anvendt i 2018 100.000,00

Opstart af "Ankerkraft" afsat i 2017	200.000,00	
anvendt i 2018	<u>-12.846,00</u>	12.846,00

Videreført til 2019	<u>187.154,00</u>	
---------------------	-------------------	--

Øremærkes til orgelrenovering i 2017 - videreført til 2019	300.000,00	
--	------------	--

Øremærket Aarhus Ø -282.486,33

Der er på uafsluttede anlægsarbejder netto hensat kr. -1.954.691,38

Der er således ultimo 2018 overført til menighedsrådets frie midler kr. 481.610,95

Opgørelse af anvendte puljemidler

Domsognet har i 2013 - 2017 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr. 1.600.000,00

Domsognet har i 2018 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr. 200.000,00

Heraf anvendt i 2013 2017 kr. 1.397.345,67

Heraf anvendt i 2018 kr. 228.688,89

Ubrugte puljemidler ultimo 173.965,44

Puljemidler bevilget 2018-2020 til Domsognets samarbejde med

Skt. Lukas Menighedsråd til følgende formål:

Ansættelse af social-diakonal medarbejder + driftsudgifter hertil 630.000,00

Anvendt i 2018 312.994,49

Videreført til 2019 317.005,51

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:

Menighedsrådets frie midler primo 714.663,88

Overført driftsresultat 2018 481.610,95

Menighedsrådets frie midler ultimo 1.196.274,83

Til menighedsrådets disposition 1.196.274,83

De i regnskabet oplyste ejendomsværdier er hentet fra Skats ejendomsvurdering i januar 2019.

Menighedsrådet har den 14/3-2019 ansøgt Aarhus Domprovsti om
hensættelse af 500.000 kr. af frie midler til ny præstebolig på Aarhus Ø

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	11.654.399,88	11.654.400,00	10.531.000,00
Øvrig drift i alt	-10.839.831,98	-11.688.100,00	-9.802.258,72
2 Kirkebygning og sognegård	-3.133.450,42	-3.026.300,00	-2.758.520,19
Indtægter	473.971,84	124.000,00	530.100,75
Udgifter, løn	-922.454,35	-755.500,00	-712.959,94
Udgifter, øvrig drift	-2.684.967,91	-2.394.800,00	-2.575.661,00
3 Kirkelige aktiviteter	-5.927.219,84	-6.705.850,00	-5.310.372,36
Indtægter	95.172,34	56.250,00	456.635,87
Udgifter, løn	-3.740.172,82	-3.344.600,00	-3.517.796,99
Udgifter, øvrig drift	-2.282.219,36	-3.417.500,00	-2.249.211,24
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.	-17.065,27	10.000,00	-23.426,64
Indtægter	204.412,00	198.000,00	218.408,00
Udgifter, løn	-136,64	0,00	-102,89
Udgifter, øvrig drift	-221.340,63	-188.000,00	-241.731,75
6 Administration og fællesudgifter	-1.762.711,46	-1.965.950,00	-1.710.840,37
Indtægter	542,11	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.071.260,23	-1.212.900,00	-997.412,12
Udgifter, øvrig drift	-691.993,34	-753.050,00	-713.428,25
7 Finansielle poster	615,01	0,00	900,84
A Resultat af drift	814.567,90	-33.700,00	728.741,28

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)	2.160.000,12	2.160.000,00	4.660.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-205.308,74	-5.160.000,00	-672.997,27
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	1.954.691,38	-3.000.000,00	3.987.002,73
C Resultatopgørelse	2.769.259,28	-3.033.700,00	4.715.744,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-124.035,08	0,00	-124.035,08
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-698.076,81	0,00	-698.076,81
741110 Menighedsrådets frie midler	-714.663,88	-481.611,68	-1.196.275,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-13.012.130,35	-1.954.690,65	-14.966.821,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-202.654,33	28.688,89	-173.965,44
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-125.000,00	125.000,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-100.000,00	100.000,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-200.000,00	12.846,00	-187.154,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	-300.000,00	-282.486,33	-582.486,33
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-317.005,51	-317.005,51
742010 Årsafslutningskonto	-2.769.259,28	2.769.259,28	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-900.000,00	174.914,78	-725.085,22

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
391.103,12	758.369,56
94.664,42	0,00
172.403,62	634.334,48
124.035,08	124.035,08
0,00	0,00
17.321.144,12	19.782.177,25
3.890.729,72	3.472.304,02
13.429.414,40	16.308.740,73
1.000,00	1.132,50
17.712.247,24	20.540.546,81

-16.376.560,45	-18.970.904,95
-124.035,08	-124.035,08
-698.076,81	-698.076,81
-900.000,00	-725.085,22
-714.663,88	-1.196.275,56
-13.012.130,35	-14.966.821,00
-927.654,33	-1.260.611,28
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.335.686,79	-1.569.641,86
-117.247,31	-461.554,96
-1.151.200,00	-1.002.458,00
-67.239,48	-105.628,90
-17.712.247,24	-20.540.546,81

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
11.654.399,88	11.654.400,00	10.531.000,00	11.654.399,88	0,00	0,00
11.654.399,88	11.654.400,00	10.531.000,00	11.654.399,88	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-215.000,28	-279.700,00	-275.858,72	0,00	-214.826,20	-174,08
-1.152.583,22	-1.033.600,00	-753.869,19	245.131,24	-351.443,77	-1.046.270,69
-223.093,14	-358.000,00	-158.835,07	0,00	0,00	-223.093,14
-1.536.011,36	-1.345.000,00	-1.568.071,88	228.840,60	-356.184,38	-1.408.667,58
-6.625,42	-10.000,00	-1.885,33	0,00	0,00	-6.625,42
-137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-137,00
-3.133.450,42	-3.026.300,00	-2.758.520,19	473.971,84	-922.454,35	-2.684.967,91

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.138.492,75	-2.136.000,00	-1.967.961,90	0,00	-331.453,80	-1.807.038,95
-1.886.452,28	-1.942.185,00	-1.924.516,91	0,00	-1.797.940,74	-88.511,54
-96.257,93	-122.700,00	-65.463,82	13.118,00	-66.312,80	-43.063,13
-347.751,92	-815.500,00	-119.559,53	0,00	-301.017,44	-46.734,48
-233.873,74	-362.300,00	-262.915,46	29.632,02	-116.412,13	-147.093,63
-629.326,89	-533.600,00	-527.325,09	0,00	-596.656,69	-32.670,20
-519.219,50	-559.765,00	-455.521,52	6.146,00	-467.674,76	-57.690,74
-74.044,83	-232.000,00	14.691,87	46.276,32	-62.704,46	-57.616,69
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-5.927.219,84	-6.705.850,00	-5.310.372,36	95.172,34	-3.740.172,82	-2.282.219,36

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig 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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.968,69	24.000,00	5.276,48	111.601,00	-136,64	-108.495,67
-20.033,96	-14.000,00	-28.703,12	92.811,00	0,00	-112.844,96
-17.065,27	10.000,00	-23.426,64	204.412,00	-136,64	-221.340,63

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-767.950,55	-854.400,00	-725.313,36	542,11	-380.730,53	-387.762,13
-123.410,86	-111.000,00	-150.463,74	0,00	-40.027,20	-83.383,66
-86.555,95	-75.500,00	-65.943,51	0,00	1.985,30	-88.541,25
-27.668,50	-28.000,00	-26.001,00	0,00	-26.001,00	-1.667,50
-258.380,03	-285.480,00	-248.625,45	0,00	-250.595,03	-7.785,00
-382.480,17	-436.570,00	-325.492,32	0,00	-375.891,77	-6.588,40
-9.882,00	-50.000,00	-40.939,83	0,00	0,00	-9.882,00
-106.383,40	-125.000,00	-128.061,16	0,00	0,00	-106.383,40
-1.762.711,46	-1.965.950,00	-1.710.840,37	542,11	-1.071.260,23	-691.993,34

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-315,25	0,00	-29,42	0,00	0,00	-315,25
930,26	0,00	930,26	930,26	0,00	0,00
615,01	0,00	900,84	930,26	0,00	-315,25

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-156.558,74	-5.160.000,00	-456.913,91	0,00	0,00	-156.558,74
-48.750,00	0,00	-216.083,36	0,00	0,00	-48.750,00
2.160.000,12	2.160.000,00	4.660.000,00	2.160.000,12	0,00	0,00
1.954.691,38	-3.000.000,00	3.987.002,73	2.160.000,12	0,00	-205.308,74

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	
1237 C Århus Bygrunde	grundareal 886	7.550.000,00	3.472.700,00	Thunøgade 16, Præstebolig
908 A Århus Bygrunde	grundareal 365	11.700.000,00	1.601.400,00	Kystvejen 47, Provstebolig
777 B 7 Århus Bygrunde	ejerlejlighed	10.300.000,00	4.751.900,00	Kannikegade 12 02 th, Sognehus
777 B 6 Århus Bygrunde	ejerlejlighed	11.200.000,00	4.915.800,00	Kannikegade 12 01 tv, Sognehus
Ejendomsværdi i alt		40.750.000,00		

Kollekt Domkirken 2018

Christinecenteret	5.855,50 kr.
Kofoeds Skole	5.956,00 kr.
Kirkens Korshær	6.197,50 kr.
Menighedsplejen	25.879,11 kr.
Børnesagens fællesråd	8.051,00 kr.
Reden	6.345,00 kr.
Folkekirkens nødhjælp	<u>823,00 kr.</u>
Indsamlet i 2018	<u>59.107,11 kr.</u>

Saldooversigt, art

 Udskriftsdato 27-02-2019
 Side 1

Århus Domsogns menighedspleje

Regnskabsperiode 01-01-2018 — 31-12-2018

 Saldo pr. 31-12-2018 Posteringstyper: primo, regnskab
 Afgrænsning formål: -

	Debet	Kredit	Saldo
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3			
<i>Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt (101820..101828)</i>	,00	,00	,00
<i>Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)</i>	,00	,00	,00
227075 Gebyrer	29,00	,00	29,00
227080 Almindelig uddeling	28.839,67	,00	28.839,67
Køb øvrige varer til forbrug			
Finansielle indtægter			
<i>Finansielle indtægter i alt (250000..259999)</i>	,00	,00	,00
280520 Arv og donationer	,00	17.417,00	-17.417,00
Overførselsindtægter			
Interne folkekirkelige overførselsindtægter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt (330000..339999)</i>	,00	,00	,00
Overførselsudgifter			
Interne folkekirkelige overførselsudgifter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt (430000..439999)</i>	,00	,00	,00
Finansieret af anlægsbevilling			
<i>Finansieret af anlægsbevilling i alt (510000..519989)</i>	,00	,00	,00
<i>Resultatopgørelsen i alt (100000..519999)</i>	28.868,67	17.417,00	11.451,67
Balance			
Aktiver			
Værdipapirer			
<i>Værdipapirer i alt (580000..589999)</i>	,00	,00	,00
Tilgodehavender			
<i>Tilgodehavender i alt (610000..619999)</i>	,00	,00	,00
Likvider			
638105 Nordea, Bog, 9510 204 897	157.733,47	28.868,67	128.864,80
<i>Likvider i alt (630000..639999)</i>	157.733,47	28.868,67	128.864,80
<i>Aktiver i alt (520000..649999)</i>	157.733,47	28.868,67	128.864,80
Passiver			
Egenkapital			
741110 Menighedsrådets frie midler	,00	140.316,47	-140.316,47
742010 Årsafslutningskonto	4.523,11	4.523,11	,00
<i>Egenkapital i alt (720000..744999)</i>	4.523,11	144.839,58	-140.316,47
Hensættelser			
<i>Hensættelser i alt (760000..779999)</i>	,00	,00	,00
Gæld			
<i>Gæld i alt (840000..849999)</i>	,00	,00	,00
Gældsforpligtelser			

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 27-02-2019
Side 2

	Debet	Kredit	Saldo
<i>Gældsforpligtelser i alt (950000..989989)</i>	,00	,00	,00
<i>Passiver i alt (720000..989999)</i>	4.523,11	144.839,58	-140.316,47
<i>Balanceposter i alt (580000..999999)</i>	162.256,58	173.708,25	-11.451,67

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Århus Domsogn

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs-bevillinger anlæg	dækkes af frie midler	Samling af Ejendoms mellem anlægsaktiv.	Fonds-midler	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
									0			0
									0			0
Vendbare bænke	49.776								49.776	224		49.552
									0			0
Hovedtrensning									0			0
af orgel	422.228	2.000.000							2.422.228	10.202		2.412.026
									0			0
Udvendigt Murværk	37.471	160.000							197.471	76.104		121.367
									0			0
Ungdomskirken	8.361.479								8.361.479	37.627		8.323.852
									0			0
Lydanlæg	75.128								75.128			75.128
									0			0
Aarhus Ø	4.322.438								4.322.438	48.750		4.273.688
									0			0
Antifonalborgel	-256.390								-256.390	32.402		-288.792
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	13.012.130	2.160.000	0	0	0	0	0	0	15.172.130	205.309	0	14.966.821

Projekt Vendbare bænke

Videreført fra 2017	kr.	49.776,39
Negativ rente 2018		223,99
Saldo 31.12.2018	kr.	<u>49.552,40</u>

Projekt Hovedrensning af orgel

Overført fra 2017		422.228,45
Underskudsgaranti ligning 2018	kr.	2.000.000,00
negativ rente 2018	kr.	-10.202,07
Saldo 31.12.2018	kr.	<u>2.412.026,38</u>

Projekt Antifonorgel

Saldo 31.12.2017	kr.	-256.390,00
Anvendt i 2018	kr.	-32.401,89
Saldo 31.12.2018	kr.	<u>-288.791,89</u>

Projekt Udvendigt murværk

Anlægsligning 2018	kr.	160.000,00
Overført fra 2017	Kr.	37.471,25
Anvendt 2018	Kr.	76.104,13
Saldo 31.12.2018	Kr.	<u>121.367,12</u>

Projekt Lydanlæg

Saldo 31.12.2018		<u>75.127,62</u>
------------------	--	------------------

Projekt Ungdomskirken

Anlægsligning 2016	kr.	8.400.000,00
Negativ rente 2017	kr.	38.520,86
Negativ rente 2018	kr.	37.626,66
Saldo 31.12.2018	kr.	<u>8.323.852,48</u>

Projekt Aarhus Ø

Videreført fra 2017	kr.	4.322.437,50
Garantiprovision bilag 330	kr.	12.187,50
Garantiprovision bilag 538	kr.	12.187,50
Garantiprovision bilag 793	kr.	12.187,50
Garantiprovision bilag 1046	kr.	12.187,50
Saldo 31.12.2018	kr.	<u>4.273.687,50</u>
I alt	kr.	<u>14.966.821,61</u>

Projekt Hovedrensning af orgel finansieret af donation

Fondsstøtte 2018	kr.	3.000.000,00
Donation 2017/2018	kr.	900.000,00
Anvendt i 2018	kr.	-3.174.914,78
Saldo 31.12.2018	kr.	<u>725.085,22</u>

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 04-03-2019

Side 1

Århus Domsogns kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2018 — 31-12-2018

Saldo pr. 31-12-2018 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afrænsning formål: 3310 - 3310

	Debet	Kredit	Saldo
Indtægter			
Indbetalinger og tilskud			
Ordinær ligning			
Ordinær ligning i alt (101800..101815)	,00	,00	,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3			
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt (101820..101828)	,00	,00	,00
Tillægsbevilling			
Tillægsbevilling i alt (101830..101836)	,00	,00	,00
Øvrige tilskud			
Øvrige tilskud i alt (101840..101859)	,00	,00	,00
Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)	,00	,00	,00
Salg af varer og tjenesteydelser			
Salg af varer og tjenesteydelser i alt (110000..119999)	,00	,00	,00
Udgifter			
Huslejeudgifter			
Huslejeudgifter i alt (160000..169999)	,00	,00	,00
Løn			
Ordinær løn			
181610 Feriepenge	85.365,11	,00	85.365,11
181810 Løn	139.184,84	,00	139.184,84
Ordinær løn i alt (180000..186999)	224.549,95	,00	224.549,95
Pension			
188310 Pension	40.321,46	,00	40.321,46
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.388,60	,00	1.388,60
Pension i alt (188300..188399)	41.710,06	,00	41.710,06
Lønrefusioner			
Lønrefusioner i alt (188700..189899)	,00	,00	,00
Lønomsikringer i alt (180000..189999)	266.260,01	,00	266.260,01
Andre ordinære driftsomkostninger			
Rejser og befordring			
221010 Befordring efter regning	703,00	,00	703,00
221025 Befordringsgodtgørelse	2.525,79	,00	2.525,79
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	98,00	,00	98,00
Rejser og befordring (221000..221999)	3.326,79	,00	3.326,79
Repræsentation			
Repræsentation i alt (222000..222099)	,00	,00	,00
Vedligeholdelse			
Vedligeholdelse i alt (223000..223099)	,00	,00	,00
Anskaffelser			

Saldooversigt, art

Udskriftsdato
Side04-03-2019
2

	Debet	Kredit	Saldo
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	4.460,11	,00	4.460,11
<i>Anskaffelser i alt (223100..223199)</i>	4.460,11	,00	4.460,11
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift			
<i>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt (223200..225599)</i>	,00	,00	,00
IT			
226510 Køb af IT, Folkekirkens IT	15.581,00	,00	15.581,00
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	2.309,38	,00	2.309,38
<i>IT i alt (226500..226599)</i>	17.890,38	,00	17.890,38
Køb af tjenesteydelser i øvrigt			
227015 Telefon/internet - datakommunikation	1.484,57	,00	1.484,57
227045 Annoncering	12.514,95	,00	12.514,95
227080 Diverse tjenesteydelser	1.280,00	,00	1.280,00
<i>Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt (227000..227099)</i>	15.279,52	,00	15.279,52
Køb øvrige varer til forbrug			
228010 Kontorudgifter	998,80	,00	998,80
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	414,85	,00	414,85
228035 Indkøb til fortæring	4.364,03	,00	4.364,03
<i>Køb øvrige varer til forbrug i alt (228000..228099)</i>	5.777,68	,00	5.777,68
Reguleringer			
<i>Reguleringer i alt (229100..229510)</i>	,00	,00	,00
<i>Andre ordinære driftsomkostninger i alt (220000..229999)</i>	46.734,48	,00	46.734,48
Øvrige poster			
Finansielle indtægter			
Finansielle indtægter			
<i>Finansielle indtægter i alt (250000..259999)</i>	,00	,00	,00
Finansielle udgifter			
<i>Finansielle udgifter i alt (260000..269999)</i>	,00	,00	,00
Ekstraordinære indtægter			
<i>Ekstraordinære indtægter i alt (280000..289999)</i>	,00	,00	,00
Ekstraordinære udgifter			
<i>Ekstraordinære udgifter i alt (290000..299999)</i>	,00	,00	,00

Ungdomskirken i Aarhus

Resultatopgørelse 1.1.2018 - 31.12.2018

	Periode 2018	Periode 2017	Periode 2016	Budget 2018
Indtægter				
Kirkelig Ligning	1.800.000	1.643.000	1.400.000	1.800.000
spec. Andre indtægter	55.461	45.995	81.372	50.000
Negativ rente på indestående	-993	-707	-1.096	
	1.854.468	1.688.288	1.480.276	1.850.000
Lønninger				
Præsteløn	526.143	472.681	517.795	450.000
Anden løn	325.699	262.002	243.374	385.000
- flexjobrefusion	-83.053			
	768.790	734.683	761.169	835.000
Driftsomkostninger				
Husleje	443.413	436.265	431.090	440.000
Vedligeholdelse (223020)(223040)	24.014	904	16.965	35.000
Varme, el og vand (225010+225510+225520)	82.256	82.811	72.864	80.000
spec. Kontorhold (Inkl. Konsulentydelse)	36.757	29.608	38.471	90.000
Rengøringsløn Josefine	29.693	34.339	40.992	50.000
Rengøringsartikler (228055)	13.774	9.615	-	
Internet, telefoni, hjemmeside(227015)	7.507	15.448	8.248	20.000
Havearbejde (227035+223030)	2.705	7.839	-	
Alarm(227020)	5.895	5.611	6.436	12.000
Erstatning af stjålet genstand	1.565			
	647.579	622.440	615.066	727.000
Arrangementer				
Honorarer: (182810)(186840)				
Evidentia Evaluerig			191.518	
Arrangementer (3000)(3102)(3100)(3403)(3300)(6200)	17.500	10.500	5.674	
Gudstjenestekirke (3101)	33.862	31.095	43.511	
Kulturkirke (3103)	112.520	36.825	74.575	
Konf. gudstjeneste (3104)	23.500	38.500	9.750	
Kirkekoncerter (3600)	-		500	
Contact Teaterforestilling			42.000	
Diverse tjenesteydelser	16.700	18.859	3.660	
Forplejning og ophold(228035)(221040)	88.827	56.158	57.942	
Trykning(227050)	8.918	14.152	6.498	
Kontingenter og tilskud(224510)		17.188	1.800	
Undervisningsmat. (228015-228020)	1.745	2.203	16.713	
Befordring efter regning (221010)	10.143	4.354	7.338	
Repræsentation (222010+222020)	5.242	1.309	1.134	
Anden vedligeholdelse		15.478	11.913	
	318.956	246.621	474.526	135.000
Andre omkostninger				
spec. Nyanskaffelser	41.996	50.380	97.140	
	41.996	50.380	97.140	
Omkostninger i alt	1.777.321	1.654.124	1.947.901	1.697.000
Periodens resultat	77.147	34.164	-467.625	153.000

Ungdomskirken i Aarhus

Balance pr. 31.8.2018

Aktiver

Bankindestående	257.719	135.963	82.895
Ungdomspræstens rådighedsbeløb	5.000	5.000	5.000
Diverse tilgodehavender (periodeafgænsning)	14.427		
Aktiver i alt	277.145	140.963	87.895

Passiver

Kortfristet gæld

Skyldig omkostning	35.819	15.098	
Skyldige omkostninger (skyldig løn, øvrige)	8.606	30.000	28.500
Skyldige omkostninger (skyldig løn præst)	99.708	40.000	37.694
	144.133	85.098	66.194

Egenkapital

Egenkapital primo	55.865	21.701	489.326
Periodens resultat	77.147	34.164	-467.625
Egenkapital ultimo	133.012	55.865	21.701
Passiver i alt	277.145	140.963	87.895

Provstiet har i 2013 stillet 150.000 kr. stillet til rådighed som likviditetsreserve.

Ungdomskirkens frie egenkapital er således negativ med 16.988 kr.

Specifikationer

Donationer og andre tilskud i f.m. besøg

Tilskud samt tilskud ved besøg	51.953	25.142	22.169
Arv og donationer	2.508		
Støtte, Den tunge jul	-	13.883	18.000
Støtte til vægmaleri	-	-	12.000
Udleje	-	4.415	16.500
Koncertentré og andre indtægter	1.000	2.555	12.703
	55.461	45.995	81.372

Kontorhold

Medielicens	965,19	1.599	916
Taxa- og buskørsel			388
Porto, fragt, gebyrer (227010+227075)	108	375	716
Annoncering (227045)	0	99	1.754
Kontorudgifter (228010)	12506,1	9.434	16.795
Abonnementer, bøger, aviser (228030)	873,8		1.054
Koda (223220)	2479,25	7.356	3.804
Udsmykning	463,7	2.000	990
Konsulentydelse	13238		1.280
Efteruddannelse	6123	8.296	
Diverse forbrugsvarer (228070)		449	5.678
	36757,04	29.608	38.471

Nyanskaffelser

Inventar m.v + arbejdscomputer(226520)(223130)	41996	50380	97140
	41996	50.380	97.140



Aarhus d. 27. februar 2019

Til Aarhus Domprovstiudvalg

Evaluering af puljemidler for 2018

Aarhus Domsogn er af provstiudvalget bevilliget 200.000kr i puljemidler for 2018.

Menighedsrådet har med fordelingen af puljemidler for 2018 ønsket at fortsætte den prioriterede indsats fra de foregående år, som der er redegjort for i "Evaluering af puljemidler 2013-2015" fremsendt 21.4.2015.

Menighedsrådet har derfor valgt at prioritere forkyndelse og livsoplysning, kommunikation og indsatsen for småbørn og familier.

På den baggrund er midlerne fordelt på følgende måde:

Børneaktiviteter:

Legestue kr. 2.963,89

Babysalmesang kr. 19.864,84

Forkyndelse og livsoplysning:

Forkyndelse kr. 15.308,96

Studietur kr. 12.146,00

Kommunikation:

PR kr. 178.405,20

I alt kr. 228.688.89

På menighedsrådets vegne

Med venlig hilsen

Ulla Skaarenborg
formand