

ÅRSREGNSKAB 2018

for Viborg Domsogns Menighedsråd

i Viborg Domprovsti

i Viborg Kommune

Myndighedskode 8613

CVR-nr. 34935114

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Viborg 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 Viborg Domsogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Skive, den 13. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst'.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Domsognet:

Menighedsråd og medarbejdere har i lighed med de foregående år været meget opmærksomme på at overholde budgettet, det overskud der var i 2017 er så rigeligt brugt, da regnskabet udviser et underskud på 111.356 kr.

Der er i årets løb foretaget flere større investeringer.

Domprovsteboligen er renoveret for 129.473 kr., Forhuset er blevet kalket for 67.550 kr. Præsteboligen Gl. Aalborgvej 14 er malet og der er isat nyt vinduesparti for 48.786 kr. Sognegårdens gulv i køkken og festsal er istandsat for 170.000 kr. Det var noget mere end det oprindelige tilbud lød på. Undervejs i processen blev det

konstateret at de sorte gummifuger i gulvet havde sluppet vedhæftningen mange steder, og at gulvet var meget udpint af mange års vask.

Derudover blev det konstateret at behovet for renovering af gulvet ikke blot omfattede festsalen, men også mellemgangen ved garderobe/toiletter, samt ikke mindst gulvet i køkkenet. Det endelige projekt omfattede således hele etagen samt udskiftning af gummifuger, hvilket betød at omkostningen blev væsentlig større end oprindelig forudsat.

Der er investeret i nye skabe på organist kontoret med 22.982 kr. Endvidere er Domcafeen blevet malet for 31.631 kr.

I Domkirken er der investeret i lydanlæg med 71.500 kr.

Til disse investeringer er der modtaget ligning med 276.000 kr., dog er renovering af gulv i højkoret og trappe ved Gl. Aalborgvej 14 ikke udført, forventes gennemført i 2019. Midlerne til dette vil fremgå af resultatdisponeringen som vidreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde med 56.650 kr.

Viborg Kirkegård

I 2018 er kirkegårdens stiftsmiddellån med ekstraordinært afdrag tilbagebetalt. Kirkegårdens regnskab udviser et overskud på 215.808,63 kr. som er fremkommet ved en del ekstra indtægter på anlægsarbejde, begravelse og fornyelse af gravsteder, ekstra hjemfalden legatkapital, samt ekstra salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd, hvor man ekstraordinært samarbejdede med Ravnstrup menighedsråd omkring driften af kirkegården under graverens sygdom. Arbejdet for andre menighedsråd foregår efter entreprenørmodellen.

Kirkegården har været sygdomsramt blandt bestemte medarbejdere. Ved ikke at ansætte afløsning i en periode, har man opnået overskud på lønrefusion, samt lidt senere genansættelse af sæsonfyrede medarbejdere p.g.a den lange vinterperiode i foråret 2018, er der et mindre overskud på lønningerne. Energimæssigt var 2018 en billigere fyringssæson end forventet. I forbindelse med arbejde for kirkerne er der leaset lift til vinterbeskæring.

Ved benyttelse af kirkeministeriets nye momsvejledning er der efterreguleret -51.113 kr. Kirkegården har fået tilsagn af provstiet om tilskud til revidering af kirkegårdskort. Kortene er ikke færdige men 16.000 kr. af udgifterne er afholdt aconto i 2018. Der er afholdt udgifter 37.000 kr. til markering af 100 året for 1. verdenskrigs afslutning ved mindepladser på kirkegården.

Årets resultat disponeres så der er afsat Frie midler - afgrænsede projekter, 120.000 kr. færdiggørelse af projekt Rødevej. 350.000 kr. investering i ny varevogn og kirkegårdstraktor. 229.598,10 kr. til kloakprojekt på kirkegården.

Resultat af drift fordeles således:

Viborg Domsogn underskud: kr. -111.356,26

Viborg Kirkegård Overskud: - 215.808,20

Overskud ifølge regnskab - 104.451,94

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	11.275.055,72	11.221.859,00	10.933.627,00
Øvrig drift i alt	-11.170.603,78	-11.405.441,00	-10.961.408,51
2 Kirkebygning og sognegård	-1.452.391,85	-1.525.847,00	-1.503.440,23
Indtægter	414.499,31	370.000,00	600.108,92
Udgifter, løn	-819.047,15	-796.900,00	-814.496,68
Udgifter, øvrig drift	-1.047.844,01	-1.098.947,00	-1.289.052,47
3 Kirkelige aktiviteter	-3.441.027,21	-3.486.400,00	-3.350.463,47
Indtægter	266.405,90	47.000,00	365.339,45
Udgifter, løn	-3.157.626,98	-2.910.900,00	-3.149.149,20
Udgifter, øvrig drift	-549.806,13	-622.500,00	-566.653,72
4 Kirkegård	-4.868.694,47	-5.319.200,00	-4.911.729,72
Indtægter	4.791.487,82	4.255.000,00	4.927.833,39
Udgifter, løn	-7.651.226,89	-7.718.200,00	-7.495.457,67
Udgifter, øvrig drift	-2.008.955,40	-1.856.000,00	-2.344.105,44
5 Præstebolig mv.	-374.164,16	-158.266,00	-151.545,03
Indtægter	171.862,24	160.734,00	150.239,41
Udgifter, løn	-1.181,52	-30.000,00	-18.770,35
Udgifter, øvrig drift	-544.844,88	-289.000,00	-283.014,09
6 Administration og fællesudgifter	-940.025,55	-873.823,00	-981.126,15
Indtægter	13.500,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-438.417,58	-402.100,00	-424.934,34
Udgifter, øvrig drift	-515.107,97	-471.723,00	-556.191,81
7 Finansielle poster	-94.300,54	-41.905,00	-63.103,91
A Resultat af drift	104.451,94	-183.582,00	-27.781,51

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)	2.756.937,00	2.756.937,00	913.200,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-273.481,25	-231.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-15.593,75	-45.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	2.467.862,00	2.480.937,00	913.200,00
C Resultatopgørelse	2.572.313,94	2.297.355,00	885.418,49

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-204.020,49	300,00	-203.720,49
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-671.706,77	0,00	-671.706,77
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150 Langfristet gæld Domsogn + kirkegård	2.638.421,19	-2.480.936,57	157.484,62
741110 Menighedsrådets frie midler	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	50.000,00	-106.650,00	-56.650,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
741150 Frie midler - afg. projekter Viborg kirkegård	-120.000,00	0,00	-120.000,00
741151 Frie midler - afg. projekter Viborg kirkegård	-200.000,00	-150.000,00	-350.000,00
741152 Frie midler - afg. projekter Viborg kirkegård	-163.789,47	-65.808,63	-229.598,10
741153 Frie midler - afg. projekter Viborg Domsogn	-274.102,74	230.781,26	-43.321,48
742010 Årsafslutningskonto	-2.572.313,94	2.572.313,94	0,00

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

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

Værdipapirer

581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
--------	---

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
23.584.366,01	23.516.869,84
156.980,82	223.154,75
-62.598,93	-231.879,89
671.706,77	671.706,77
22.818.277,35	22.853.888,21
377.000,00	374.000,00
377.000,00	374.000,00
2.996.566,58	2.758.145,48
687.460,67	374.656,84
204.020,49	203.720,49
2.101.653,42	2.176.517,15
3.432,00	3.251,00
26.957.932,59	26.649.015,32

-545.198,28	-3.117.512,22
-204.020,49	-203.720,49
-671.706,77	-671.706,77
-300.000,00	-300.000,00
2.638.421,19	157.484,62
-300.000,00	-300.000,00
-1.000.000,00	-1.000.000,00
50.000,00	-56.650,00
-757.892,21	-742.919,58
-23.195.277,35	-23.227.888,21
-377.000,00	-374.000,00
-22.818.277,35	-22.853.888,21
-2.638.421,19	-157.484,62
-2.638.421,19	-157.484,62
-579.035,77	-146.130,27
-399.279,54	-131.029,14
8.154,63	0,00
-187.910,86	-15.101,13
-26.957.932,59	-26.649.015,32

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
11.221.859,00	11.221.859,00	10.933.627,00	11.221.859,00	0,00	0,00
53.196,72	0,00	0,00	53.196,72	0,00	0,00
11.275.055,72	11.221.859,00	10.933.627,00	11.275.055,72	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-529.804,50	-687.147,00	-532.762,29	376.763,71	-461.717,71	-444.850,50
-284.999,31	-224.200,00	-185.621,72	0,00	-40.513,61	-244.485,70
-637.588,04	-614.500,00	-785.056,22	37.735,60	-316.815,83	-358.507,81
-1.452.391,85	-1.525.847,00	-1.503.440,23	414.499,31	-819.047,15	-1.047.844,01

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10.000,00	4.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
-1.445.091,93	-1.525.600,00	-1.413.934,53	0,00	-1.330.717,80	-114.374,13
-179.158,45	-206.400,00	-154.344,47	0,00	-38.709,86	-140.448,59
-332.236,84	-312.400,00	-310.694,94	138.219,90	-349.641,92	-120.814,82
-208.709,69	-255.000,00	-188.201,49	0,00	-140.888,06	-67.821,63
-511.945,29	-431.600,00	-489.010,90	9.782,00	-478.817,42	-42.909,87
-599.506,17	-556.600,00	-628.239,99	107.564,00	-654.556,02	-52.514,15
-172.578,84	-201.800,00	-164.237,15	840,00	-164.295,90	-9.122,94
-1.800,00	-1.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.441.027,21	-3.486.400,00	-3.350.463,47	266.405,90	-3.157.626,98	-549.806,13

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.868.694,47	-5.023.300,00	-4.911.729,72	4.791.487,82	-7.651.226,89	-2.008.955,40
0,00	-571.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	275.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-4.868.694,47	-5.319.200,00	-4.911.729,72	4.791.487,82	-7.651.226,89	-2.008.955,40

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-188.231,64	-77.266,00	-92.657,75	90.860,25	-1.181,52	-277.910,37
-103.883,66	-51.000,00	-35.655,01	81.001,99	0,00	-184.885,65
-82.048,86	-30.000,00	-23.232,27	0,00	0,00	-82.048,86
-374.164,16	-158.266,00	-151.545,03	171.862,24	-1.181,52	-544.844,88

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 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
-345.772,42	-295.600,00	-359.623,76	0,00	-198.344,36	-147.428,06
-194.877,04	-186.700,00	-159.554,96	13.500,00	-112.777,05	-95.599,99
-37.846,22	-26.500,00	-48.922,94	0,00	0,00	-37.846,22
-14.047,06	0,00	-16.748,50	0,00	-12.985,06	-1.062,00
-167.842,47	-137.300,00	-184.695,21	0,00	-23.814,82	-144.027,65
-43.851,34	-70.100,00	-88.159,93	0,00	-43.746,29	-105,05
-46.750,00	-46.700,00	-660,00	0,00	-46.750,00	0,00
-24.116,00	-40.000,00	-37.165,29	0,00	0,00	-24.116,00
-64.923,00	-70.923,00	-85.595,56	0,00	0,00	-64.923,00
-940.025,55	-873.823,00	-981.126,15	13.500,00	-438.417,58	-515.107,97

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-99.519,35	-48.404,00	-66.466,44	0,00	0,00	-99.519,35
-1.498,56	-200,00	0,00	0,00	0,00	-1.498,56
0,31	0,00	3,99	0,31	0,00	0,00
6.717,06	6.699,00	3.358,54	6.717,06	0,00	0,00
-94.300,54	-41.905,00	-63.103,91	6.717,37	0,00	-101.017,91

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-71.850,00	-103.500,00	0,00	0,00	0,00	-71.850,00
-201.631,25	-127.500,00	0,00	0,00	0,00	-201.631,25
-15.593,75	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.593,75
2.756.937,00	2.756.937,00	913.200,00	2.756.937,00	0,00	0,00
2.467.862,00	2.480.937,00	913.200,00	2.756.937,00	0,00	-289.075,00

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	
Viborg Bygrunde 339	1003	2.950.000,00	1.504.500,00	Domprovstebolig
Viborg Bygrunde 500	330	6.250.000,00	1.393.900,00	Sognegård
Viborg Markjorder 522 T	1640	1.500.000,00	1.327.500,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		10.700.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
26/02 Bibelselskabet	375,00
26/02 TUBA	70,00
26/02 Kirkens Korshær	371,00
18/05 Danmission	1.644,50
18/05 Folkekirkens Nødhjælp	1.681,00
18/05 KFUM og K	1.204,50
18/05 Kristne i Mellemøsten	1.384,00
20/06 Folkekirkens ungdomskor	246,50
20/06 Folkekirkens Mission	279,00
20/06 Danmarks kristlige Gymnasiast bevægelse	160,00
20/06 Kristne i Mellemøsten	780,00
07/09 Danmarks Folkekirkelige	568,50
07/09 Jysk Børneforsorg	661,50
07/09 KFUM Soldatermission	351,00
07/09 Kirkeligt centrum	189,50
09/10 Høstgudstjeneste, Kirkens Korshær	4.018,50
09/10 Høstgudstjeneste, Folkekirkens Korshær	4.018,50
09/10 Dansk Missionsråd	130,50
04/12 Kirkens Korshær	307,00
04/12 DSUK	95,50
28/11 Viborg Domsogns Menighedspleje (kontant)	247,00
04/12 Kristne i Mellemøsten	662,00
28/12 Indre Mission	248,00
21/12 Folkekirkens Nødhjælp	1.491,50
21/12 Bibelselskabet forfulgte Kristne	1.955,00
28/12 Viborg Domsogns Menighedspleje (kontant)	929,50
28/12 Grundtvigs Forum	135,50
28/12 Børnesagens Fællesråd	471,00
24/12 Børnesagens Fællesråd	6.362,81

Afsluttede anlægsprojekter 2018

Havedør i præstebolig

Tømrerm. Jan Myrthue,	15.594 kr.
Anlægsmidler	<u>20.000 -.</u>
Difference	<u>4.406 kr.</u>

Gulvafslibning i Sognegård

Tømrerm. Jan Myrthue	170.000 kr.
Anlægsmidler	<u>62.500 -</u>
Brugt af frie midler	<u>107.500 kr.</u>

Maling af Domcafeen

Munk og Nielsen	31.631 kr.
Anlægsmidler	<u>15.000 -</u>
Brugt af frie midler	<u>16.631 kr.</u>