

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Gudumholm-Lillevorde Sognes Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 9232

CVR-nr. 19538915

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 Gudumholm-Lillevorde Sognes Menighedsråd.

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Gudumholm kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gudumholm 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.

Aalborg, 14. september 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Kristian Kjær Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne35627

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat er realiseret med et underskud på 114.254 kr. mod et budgetteret underskud på 200.000 kr, det vil sige et resultat, der er realiseret 85.746 kr. bedre.

De væsentligste årsager til det bedre resultat er som følger:

Personaleomkostninger er ialt realiseret 174.000 kr. lavere end budgetteret.

Dette skyldes bl.a. at graverstillingen i Gudum og Lillevorde har stået ledig i 4 måneder og i denne periode er vedligeholdelsen varetaget af ekstern arbejdskraft. Den samlede besparelse som følge heraf har udgjort ca. 40.000 kr.

Der er sparet ialt ca. 70.000 kr. på gravermedhjælp på de tre kirkegårde ialt.

Der er i forhold til budgettet sparet ialt ca. 35.000 kr. til vikarer for organist, kirkesanger og kirketjener.

Under formål 2, bygninger er andre omkostninger end løn realiseret 149.205 højere end budgetteret. Heraf vedrører 100.000 kr. anskaffelse af automatisk klokkeringsanlæg i Gudum kirke samt andre 100.000 kr vedrører højere omkostninger til el, hvilket hænger sammen med byggeriet i Gudum kirke. Andre forbrugsomkostninger har til gengæld været lavere som følge af at Gudum kirke har været lukket en del af året.

Under formål 3, kirkelige aktiviteter er andre omkostninger end løn realiseret ca. 9.000 kr. lavere end budgetteret.

Besparelsen skyldes, at der er anvendt færre omkostninger til kommunikation herunder til kirkeblad.

Under formål 4, kirkegården, er andre omkostninger end løn realiseret 80.547 kr. lavere end budgetteret.

Her var budgetteret med omkostninger på 100.000 kr. til omstrukturering af kirkegården bl.a. i forbindelse med anættelse af ny graver i Gudum og Lillevorde.

Omkostningerne hertil har været lavere end budgetteret.

Under formål 5, præstebolig, er andre omkostninger end løn realiseret 8.356 kr. højere end budgetteret.

Merforbruget vedrører overvejende udskiftning af belysning til led pærer.

Under formål 6, Administration er andre omkostninger end løn realiseret 27.427 kr. højere end budgetteret.

Merforbruget vedrører bl.a. produktion af postkort for de 3 kirker med ialt 10.000 kr. En opgradering af brandsoft systemer i forbindelse med etablering af nyt kirkegårdssystem med 10.000 kr. samt etablering af nye brugere på Brandsoft med ca. 5000 kr.

Vedrørende anlæg:

Renoveringen af Gudum kirke blev afsluttet i 2018 og kirken blev genindviet i maj.

Der henvises til særskilt byggeregnskab hvoraf fremgår, at de samlede renoveringsomkostninger har udgjort 2.874.625.

Disse omkostninger er finansieret af anlægsmidler med 2.725.000 kr. bevilget i 2016 med 225.000 kr i 2017 med 2.000.000 kr og i 2018 med 500.000 kr.

Merforbruget på 149.625 kr. skyldes hovedsagelig, at der i forbindelse med renoveringen blev installeret en ny belysning for 109.000 kr. samt iøvrigt diverse merarbejder ikke mindst som følge af at nationalmuseet har været med under projektets gennemførelse.

Merforbruget finansieres af de frie midler.

Årets nettoresultat er realiseret med et underskud på 851.715, idet der har været anlægsomkostninger på netto 737.461 mere end bevilget til anlæg i 2018.

Disse meromkostninger dækkes af videreførte anlægsmidler fra tidligere år på 893.971.

Der er afdraget 150.000 kr. mere på anlægslån end bevilget.

Samlet set medfører dette at de frie midler reduceres fra 1.368.750 til 1.211.006

**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 nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.461.000,00</b>	<b>2.461.000,00</b>	<b>2.477.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.575.254,47</b>	<b>-2.661.000,00</b>	<b>-2.280.689,15</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-587.052,76</b>	<b>-545.824,00</b>	<b>-376.720,53</b>
Indtægter	0,00	500,00	0,00
Udgifter, løn	-24.823,56	-133.300,00	-159.545,49
Udgifter, øvrig drift	-562.229,20	-413.024,00	-217.175,04
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.019.259,04</b>	<b>-1.056.472,00</b>	<b>-902.626,60</b>
Indtægter	2.698,20	7.838,00	6.914,20
Udgifter, løn	-735.623,06	-769.000,00	-719.734,90
Udgifter, øvrig drift	-286.334,18	-295.310,00	-189.805,90
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-714.539,60</b>	<b>-804.816,00</b>	<b>-694.538,88</b>
Indtægter	233.501,54	241.984,00	310.912,43
Udgifter, løn	-746.188,03	-764.400,00	-746.714,66
Udgifter, øvrig drift	-201.853,11	-282.400,00	-258.736,65
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>19.343,30</b>	<b>8.094,00</b>	<b>-21.546,96</b>
Indtægter	84.000,00	64.394,00	75.348,10
Udgifter, løn	0,00	0,00	-27.357,39
Udgifter, øvrig drift	-64.656,70	-56.300,00	-69.537,67
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-276.628,43</b>	<b>-261.822,00</b>	<b>-281.196,63</b>
Indtægter	0,00	1.216,00	108,15
Udgifter, løn	-33.663,04	-47.500,00	-61.735,90
Udgifter, øvrig drift	-242.965,39	-215.538,00	-219.568,88
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>2.882,06</b>	<b>-160,00</b>	<b>-4.059,55</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-114.254,47</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>196.310,85</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	-67.052,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	150.000,00	150.000,00	950.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-887.460,86	-100.000,00	-1.634.241,65
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-737.460,86</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-751.293,65</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-851.715,33</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-554.982,80</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-173.715,69	0,00	-173.715,69
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-212.896,81	0,00	-212.896,81
721150 Langfristet gæld	300.000,00	-200.000,00	100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.368.750,58	157.744,33	-1.211.006,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-893.971,00	893.971,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	851.715,33	-851.715,33	0,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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

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

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

**Hensættelser**

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

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>1.956.608,77</b>	<b>1.920.759,01</b>
65.919,23	53.895,19
-27.097,85	4.536,75
173.715,69	173.715,69
1.744.071,70	1.688.611,38
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.774.437,66</b>	<b>1.457.948,20</b>
2.607.715,09	1.284.354,14
166.722,57	173.594,06
<b>4.731.046,43</b>	<b>3.378.707,21</b>

<b>-2.349.334,08</b>	<b>-1.497.618,75</b>
-173.715,69	-173.715,69
-212.896,81	-212.896,81
300.000,00	100.000,00
-1.368.750,58	-1.211.006,25
-893.971,00	0,00
<b>-1.744.071,70</b>	<b>-1.688.611,38</b>
-1.744.071,70	-1.688.611,38
<b>-300.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>
-300.000,00	-100.000,00
<b>-337.640,65</b>	<b>-92.477,08</b>
-4.634,02	0,00
-323.915,78	-81.314,39
-9.090,85	-11.162,69
<b>-4.731.046,43</b>	<b>-3.378.707,21</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.461.000,00	2.461.000,00	2.477.000,00	2.461.000,00	0,00	0,00
<b>2.461.000,00</b>	<b>2.461.000,00</b>	<b>2.477.000,00</b>	<b>2.461.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-510.159,37	-519.824,00	-360.394,94	0,00	-24.823,56	-485.335,81
-76.893,39	-21.000,00	-16.325,59	0,00	0,00	-76.893,39
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-587.052,76</b>	<b>-545.824,00</b>	<b>-376.720,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.823,56</b>	<b>-562.229,20</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-733.969,95	-758.280,00	-727.319,70	0,00	-647.760,16	-86.209,79
-138.488,99	-94.099,00	-51.415,32	0,00	-42.976,26	-95.512,73
-4.200,00	0,00	-23.536,45	0,00	0,00	-4.200,00
-66.358,68	-106.000,00	-36.260,50	0,00	0,00	-66.358,68
-3.572,32	-10.000,00	-6.871,34	0,00	0,00	-3.572,32
-39.043,79	-34.181,00	-40.989,52	0,00	-35.300,00	-3.743,79
-33.625,31	-52.912,00	-16.233,77	2.698,20	-9.586,64	-26.736,87
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-1.019.259,04</b>	<b>-1.056.472,00</b>	<b>-902.626,60</b>	<b>2.698,20</b>	<b>-735.623,06</b>	<b>-286.334,18</b>

#### 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
-694.765,69	-748.897,00	-638.717,91	225.297,56	-721.364,47	-198.698,78
-19.773,91	-55.919,00	-55.820,97	8.203,98	-24.823,56	-3.154,33
<b>-714.539,60</b>	<b>-804.816,00</b>	<b>-694.538,88</b>	<b>233.501,54</b>	<b>-746.188,03</b>	<b>-201.853,11</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
19.343,30	8.094,00	-21.546,96	84.000,00	0,00	-64.656,70
<b>19.343,30</b>	<b>8.094,00</b>	<b>-21.546,96</b>	<b>84.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.656,70</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-47.454,00	-38.484,00	-32.523,82	0,00	235,90	-47.689,90
-86.491,56	-74.205,00	-96.234,59	0,00	-37.652,45	-48.839,11
-12.027,27	-21.629,00	-11.681,17	0,00	6.951,80	-18.979,07
0,00	-19.000,00	-30.500,00	0,00	0,00	0,00
-98.613,94	-87.000,00	-93.817,25	0,00	-3.198,29	-95.415,65
-22.699,42	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	-22.699,42
-9.342,24	-9.504,00	-16.439,80	0,00	0,00	-9.342,24
<b>-276.628,43</b>	<b>-261.822,00</b>	<b>-281.196,63</b>	<b>0,00</b>	<b>-33.663,04</b>	<b>-242.965,39</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-3.750,00	-6.563,00	-6.750,00	0,00	0,00	-3.750,00
72 Øvrige renteudgifter	310,69	0,00	0,00	416,17	0,00	-105,48
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	3.000,00	1.751,17	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.851,30	3.403,00	868,60	4.851,30	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.470,07	0,00	70,68	1.470,07	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>2.882,06</b>	<b>-160,00</b>	<b>-4.059,55</b>	<b>6.737,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.855,48</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-887.460,86	-100.000,00	-1.634.241,65	0,00	0,00	-887.460,86
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	-67.052,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	150.000,00	150.000,00	950.000,00	150.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-737.460,86</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-751.293,65</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-887.460,86</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Gudum By, Gudum 12 cs	1285	2.200.000,00	264.300,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.200.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Lillevorde kirke:	
23/9 Folkekirkens nødhjælp Kirkens korshær	704,00
24/12-30/12 Børnesagens fællesråd	290,00
Gudum kirke:	
23/9 Folkekirkens nødhjælp kirkens korshær	200,00
24/12 Børnesagens Fællesråd	339,00
Gudumholm	
10/7 Kirkens korshær	100,00
Ialt	1.633,00



**Gudum Kirke, Luisendalvej 14, Gudum, 9280 Storvorde****Pr. 21-07-2018****Indv. Renovering og udskiftning af varmeanlæg m.m.**

<b>Oversigt over afholdte udgifter.</b>				excl. moms.	incl. moms.	
Murer.	Murerfirma Egon Christensen A/S. (246.000)	13/10-16.	12211	13.500,00		
		05/09-17.	12784	47.250,00		
		13/10-17.	12841	108.110,00		
		13/10-17.	12842	17.662,45		
		25/10-17.	12850	12.981,00		
		30/10-17.	12879	64.270,00		
		15/11-17.	12913	19.460,00		
		01/12-17.	12970	12.870,00		
		23/01-18.	13050	26.327,00		
	Afløb fra varmepumper.	21/02-18.	13114	9.680,20		
	Efterrep. af kalkn. af murbue over alter.	17/04-18.	13194	8.795,50		
				0,00	340.906,15	426.132,69
Tømrer.	Tømrermester Per Hansen. (154.400)	31/08-17.	1435	38.500,00		
	-	15/09-17.	5377	10.882,50		
		24/01-18.	5507	116.000,00		
		29/01-18.	5508	24.771,00		
				0,00	190.153,50	237.691,88
VVS.	Veje VVS. (28.000)	25/09-17.	17079	5.496,00		
		15/11-17.	17120	1.374,00	6.870,00	8.587,50
EL.	Bagger & Brink, Storvorde Elservice ApS.(253.000)	25/10-17.	2515424	70.000,00		
		20/11-17.	2515455	60.000,00		
		20/12-17.	2515538	50.000,00		
		22/01-18.	2515620	50.000,00	230.000,00	287.500,00
Varme.	Maass & Co. A/S (185.153)	12/12-17.	3793	103.170,00		
				0,00	103.170,00	128.962,50
Maler.	Malerspand v/ Johnni Bo Nielsen.	05/12-17.	13926	50.000,00		
	-	23/02-18.	14018	45.514,50		
	- ekstraarbejder	14/02-18.	14007	38.700,00		
	(Kongerslev Malerforr. 96.820)			0,00		
	Malermester Jørn Ravnkilde	14/12-17.	12146	10.340,00		
	-	02/05-18.	12150	9.608,00		
	Malermester Bent Lybæch: Maling af stole.	08/04-18.	201557	14.000,00		
Glamr.	BHS Glas.	21/05-18.	6090	3.180,00		
				0,00	171.342,50	214.178,13
<b>Håndværkerudgifter. (963.673)</b>					<b>1.042.442,15</b>	<b>1.303.052,69</b>
Konserv.	Kurt Nedergaard. (98.000)	01/09-17.	1016	49.440,63		
		02/01-18.	1028	53.224,00		
		02/02-18.	1030	16.562,00		
		01/05-18.	1035	15.601,00		
				0,00	134.827,63	168.534,54

Natmus.	Konsulenter Nationalmuseet. (100.000)	23/11-17.	7313714	rejse ex. M.	51.987,94	62.987,94
		05/03-18.	18302216		8.415,00	10.518,75
Gørtler.	Gjøl-Gørtleren. (16.150)	20/11-17.	15878	16.150,00		
	Gørtler og metalsliberi, Hjørring.	05/09-17.	53	2.500,00	18.650,00	23.312,50
Smed.	Håndværkerhuset - istandsættelse af gl. lås, sakristi	21/03-18.			2.400,00	3.000,00
Orgel	Marcussen & Søn. (85.000)	03/09-17.	12266	2.946,16		
	Orgelfaglig rådgiver Jens Chr. Hansen.	29/09-17.	17-046	958,20		
	Orgelfaglig rådgiver Jens Chr. Hansen.	02/11-17.	17-049	1.437,30		
	Orgelfaglig rådgiver Jens Chr. Hansen.	23/04-18.	18-013	5.228,32		
	Marcussen & Søn - Rensn. og imprægn. af orgel.	04/04-18.	5578	163.460,00		
	Orgelkonsulent, domorganist Erling A. Thomsen	21/04-18.		incl. Moms.	3.018,78	3.773,48
					0,00	217.537,48
Stikafgift.	Netselskabet NI. (91.960)	11/10-17.	418520	75.750,00	75.750,00	94.687,50
Belysn.	Okholm Lighting incl. LED-lyskilder:	28/02-18.	101621	109.466,00	109.466,00	136.832,50
	LE34, detailopmåling af hvælv over orgelpulpitur.	28/02-18.	137021	5.758,75	5.758,75	7.198,44
Indventar.	Asger Jensen A/S (Runde borde)	25/05-18.	80677	6.390,00	6.390,00	7.987,50
	Woodwize (Salmebogsreol)	27/05-18.	1807	10.750,00	10.750,00	13.437,50
	Poul Poulsen Kirkeinventar. (Hynder m.m.)	08/05-18.	3184	63.350,00	63.350,00	79.187,50
	Botex - rullegardiner.	23/05-18.	8077	5.040,00	5.040,00	6.300,00
	DominiDesign Y-stole			incl. Moms.	8.522,30	10.652,87
					0,00	0,00
					1.720.798,53	2.149.001,18
Teknisk Rådgivning og administration:(160.000)		28/08-17.	03217.		76.134,15	95.167,69
		07/12-17.	04617.		60.970,20	76.212,75
		16/07-18.	02318.		75.056,00	93.820,00
<b>Samlede istandsættelsesudgifter pr. d.d.:</b>					1.932.958,88	2.414.201,62
Istandsættelsesstøtte fra Wroblewakis Fond.					-77.460,00	-96.825,00
					1.855.498,88	2.317.376,62
					excl. Moms.	incl. Moms.
					1.855.498,88	2.317.376,62
<b>Tidligere afholdte omkostninger</b>						
Dansk Bygningsanalyse		30/04-16.	360435	21.682,45		
				0,00	21.682,45	27.103,06
Nationalmuseets Kalkningstjeneste:		20/05-16.	3300758	77.097,55		
		22/06-16.	6301332	30.865,08	107.962,63	134.953,29
Klimakonsulent Poul Klenz Larsen (momsfri)		01/02-17.	bilag 80	1.617,53		
		01/02-17.	bilag 105	1.617,53	3.235,06	3.235,06
Knudsen & Østergaard A/S		08/12-15.	42154215	43.544,40		
				0,00	43.544,40	54.430,50
					2.031.923,42	2.537.098,53
<b>Tagudskiftning på sakristi m.m. 2016.</b>						
Udgifter i flg. Særskilt regnskab pr. 28. aug. 2017					270.021,61	337.527,01
					2.301.945,03	2.874.625,54