

ÅRSREGNSKAB 2018

for Åby Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8122

CVR-nr. 57988711

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Åby Sogns Menighedsråd.

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Åby Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Åby Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

Aarhus, den 11. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsrammen:

Ligningsbeløbet til drift udgør 6.726.500,00 kr.

De samlede udgifter til drift udgør 7.086.008,16 kr., og årets resultat af driftsrammen udgør således et underskud på 359.508,16 kr. i forhold til et forventet underskud på 228.288 kr.

Udgifter til **kirkebygning og sognegård** (formål 2) udgør 1.715.676,22 kr. (budget 1.517.065 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 780.564,20 kr. (budget 785.400 kr.). Der er foretaget større vedligeholdelsesopgaver vedr. murerarbejder og reparation af urværk i Gl. Åby Kirke samt ny stern og anskaffelse af nye stole mm. i sognegården.

De **kirkelige aktiviteter** (formål 3) udgifter udgør 2.794.475,05 kr. (budget 2.803.700 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.373.606,86 kr. (budget 2.175.700 kr.) og øvrige udgifter på 653.077,79 kr. (budget 679.500 kr.). Der er indtægter på 232.209,60 kr. fra forskellige aktiviteter, herunder egenbetaling ved spaghettigudstjenester, sogneudflugt, pensionisteftermiddage, koncerter, mindesamvær og tilskud fra Åby Sogns Støtteforening mm.

De samlede udgifter til **kirkegård** (formål 4) udgør 1.097.206,28 kr. (budget 965.700 kr.). Udgifter til løn udgør 1.638.146,57 kr. (budget 1.538.400 kr.). Øvrige omkostninger udgør 560.563,92 kr. (budget 577.800 kr.) og indeholder bl.a. anskaffelse af ny plæneklipper og fejmaskine samt reparation af sti på kirkegården og opdatering af kirkegårdskort. Indtægterne har været mindre end forventet og udgør 1.101.504,21 kr. (budget 1.150.500 kr.).

For **præsteboliger** (formål 5) er der samlet set indtægter på 18.475,48 kr. (budget med indtægter på 43.400 kr.). Resultatet er påvirket af større renoveringsopgaver i begge boliger, herunder nye vinduer og dør samt renovering af have.

Udgifter til **administration og fællesudgifter** (formål 6) udgør 1.496.899,57 kr. (budget 1.487.234 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 898.661,34 kr. (budget 873.800 kr.) og øvrige udgifter på 604.815,23 kr. (budget 613.434 kr.).

Anlægsrammen:

Midler til anlægsarbejder i 2018 udgør 782.500 kr.

Der er i løbet af året gennemført og afsluttet anlægsarbejder for 371.304 kr., herunder ny belysning på kirkegården, maling og reparationsarbejder på præsteboliger samt nyt ventilationsanlæg i sognegården. Lånet vedr. udvendig kirkekalkningen i 2016, på 217.500 kr., er indfriet i 2018. De videreførte anlægsmidler til 2019 udgør 115.000 kr.

Resultatdisponering:

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2018 i alt 781.220,46 kr. Af årets underskud på 359.508,16 kr. er der anvendt 228.288 kr., af reserverede frie midler, til nye stole i sognegården. Fratrukket årets underskud herefter, på 131.220,16 kr. udgør de "frie midler" ultimo året 728.696,48 kr.

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
1 Fælles indtægter i alt	6.726.500,00	6.726.499,00	6.726.504,00
Øvrig drift i alt	-7.086.008,16	-6.726.499,00	-6.451.706,19
2 Kirkebygning og sognegård	-1.715.676,22	-1.517.065,00	-1.648.701,24
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-780.564,20	-785.400,00	-731.416,24
Udgifter, øvrig drift	-935.112,02	-731.665,00	-917.285,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.794.475,05	-2.803.700,00	-2.586.055,55
Indtægter	232.209,60	51.500,00	267.062,14
Udgifter, løn	-2.373.606,86	-2.175.700,00	-2.218.543,42
Udgifter, øvrig drift	-653.077,79	-679.500,00	-634.574,27
4 Kirkegård	-1.097.206,28	-965.700,00	-794.506,38
Indtægter	1.101.504,21	1.150.500,00	1.304.597,51
Udgifter, løn	-1.638.146,57	-1.538.400,00	-1.638.510,16
Udgifter, øvrig drift	-560.563,92	-577.800,00	-460.593,73
5 Præstebolig mv.	18.475,48	43.400,00	15.505,97
Indtægter	281.084,97	241.500,00	221.165,59
Udgifter, løn	-7.338,42	-7.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-255.271,07	-191.100,00	-205.659,62
6 Administration og fællesudgifter	-1.496.899,57	-1.487.234,00	-1.440.030,98
Indtægter	6.577,00	0,00	440,00
Udgifter, løn	-898.661,34	-873.800,00	-825.018,81
Udgifter, øvrig drift	-604.815,23	-613.434,00	-615.452,17
7 Finansielle poster	-226,52	3.800,00	2.081,99
A Resultat af drift	-359.508,16	0,00	274.797,81
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)	782.500,00	782.500,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-193.463,06	-532.500,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-96.862,01	-100.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-80.978,75	-150.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	411.196,18	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	51.688,02	0,00	274.797,81

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-192.685,82	0,00	-192.685,82
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-450.000,00	0,00	-450.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-781.220,46	52.523,98	-728.696,48
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	217.500,00	-332.500,00	-115.000,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-228.288,00	228.288,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-51.688,02	51.688,02	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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
6.261.414,12	6.547.719,37
10.706,57	2.155,93
24.650,59	151.149,67
192.685,82	192.685,82
6.033.371,14	6.201.727,95
0,00	0,00
2.498.893,79	2.350.176,67
1.174.485,97	1.028.112,89
1.309.068,32	1.307.745,08
15.339,50	14.318,70
8.760.307,91	8.897.896,04
-1.434.694,28	-1.486.382,30
-192.685,82	-192.685,82
-450.000,00	-450.000,00
-781.220,46	-728.696,48
217.500,00	-115.000,00
-228.288,00	0,00
-6.033.371,14	-6.201.727,95
-6.033.371,14	-6.201.727,95
0,00	0,00
-1.292.242,49	-1.209.785,79
-217.110,62	-236.070,97
-625.750,00	-739.366,00
-44.450,00	0,00
-404.931,87	-234.348,82
-8.760.307,91	-8.897.896,04

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
6.726.500,00	6.726.499,00	6.726.504,00	6.726.500,00	0,00	0,00
6.726.500,00	6.726.499,00	6.726.504,00	6.726.500,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-283.833,95	-281.400,00	-258.565,77	0,00	-282.889,46	-944,49
-450.186,68	-439.500,00	-471.628,86	0,00	-219.783,21	-230.403,47
-80.767,73	-163.165,00	-197.356,79	0,00	0,00	-80.767,73
-885.269,43	-600.800,00	-685.830,26	0,00	-267.899,28	-617.370,15
-15.618,43	-32.200,00	-35.319,56	0,00	-9.992,25	-5.626,18
-1.715.676,22	-1.517.065,00	-1.648.701,24	0,00	-780.564,20	-935.112,02

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-145.100,37	-141.900,00	-154.358,26	0,00	-128.279,94	-16.820,43
-1.020.628,24	-1.094.400,00	-1.023.109,22	191.026,10	-988.189,10	-223.465,24
-217.649,54	-242.200,00	-248.259,85	0,00	-140.946,90	-76.702,64
-631.054,26	-579.200,00	-563.831,16	27.933,50	-587.763,08	-71.224,68
-467.675,86	-443.200,00	-424.875,31	0,00	-254.020,04	-213.655,82
-85.775,15	-106.500,00	-12.168,84	0,00	-84.789,54	-985,61
-165.267,65	-162.000,00	-131.731,14	13.250,00	-166.016,47	-12.501,18
-61.323,98	-34.300,00	-27.721,77	0,00	-23.601,79	-37.722,19
-2.794.475,05	-2.803.700,00	-2.586.055,55	232.209,60	-2.373.606,86	-653.077,79

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.081.626,94	-950.100,00	-801.636,66	973.956,08	-1.508.246,93	-547.336,09
15.791,22	20.500,00	38.118,48	112.698,13	-83.766,87	-13.140,04
-31.370,56	-36.100,00	-30.988,20	14.850,00	-46.132,77	-87,79
-1.097.206,28	-965.700,00	-794.506,38	1.101.504,21	-1.638.146,57	-560.563,92

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.367,66	-7.000,00	0,00	0,00	-7.338,42	-29,24
-25.444,86	-3.500,00	-29.863,98	57.198,08	0,00	-82.642,94
-24,48	6.500,00	-2.431,38	89.590,80	0,00	-89.615,28
51.312,48	47.400,00	47.801,33	134.296,09	0,00	-82.983,61
18.475,48	43.400,00	15.505,97	281.084,97	-7.338,42	-255.271,07

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-358.738,03	-413.800,00	-336.605,13	0,00	-113.572,39	-245.165,64
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-255.560,84	-211.443,00	-209.278,96	6.577,00	-207.286,02	-54.851,82
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-243.179,70	-213.000,00	-252.923,28	0,00	-126.306,81	-116.872,89
63 Bygning	-24.941,95	-23.000,00	-27.524,72	0,00	-18.093,71	-6.848,24
64 Økonomi	-236.452,88	-231.500,00	-230.688,11	0,00	-228.834,41	-7.618,47
65 Personregistrering - civil	-64.173,17	-58.700,00	-131.762,02	0,00	-64.173,17	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-140.673,16	-133.600,00	-68.555,68	0,00	-140.394,83	-278,33
67 Efteruddannelse	-47.600,08	-78.900,00	-35.554,76	0,00	0,00	-47.600,08
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-125.579,76	-120.291,00	-147.138,32	0,00	0,00	-125.579,76
I alt	-1.496.899,57	-1.487.234,00	-1.440.030,98	6.577,00	-898.661,34	-604.815,23

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-467,15	0,00	-159,29	0,00	0,00	-467,15
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.445,14	3.800,00	1.445,14	1.445,14	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.204,51	0,00	796,14	0,00	0,00	-1.204,51
I alt	-226,52	3.800,00	2.081,99	1.445,14	0,00	-1.671,66

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	-217.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-193.463,06	-315.000,00	0,00	0,00	0,00	-193.463,06
83 Kirkegård	-96.862,01	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-96.862,01
85 Præsteboliger	-80.978,75	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	-80.978,75
92 Ligningsbeløb anlæg	782.500,00	782.500,00	0,00	782.500,00	0,00	0,00
I alt	411.196,18	0,00	0,00	782.500,00	0,00	-371.303,82

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	
16 AO, Åby by, Åby	1.355	3.200.000,00	1.087.000,00	Præstebolig Chr.Winthers Vej 2
10 DØ Åby by, Åby	788	3.500.000,00	1.083.800,00	Præstebolig, Gefionsvej 17
7 AX, Åby by, Åby	42.168	3.373.400,00	3.373.400,00	Kolonihaver, C.A. Thyregodsvej
Ejendomsværdi i alt		10.073.400,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlede kollekter i alt:	13.138,00
Heraf til Folkekirkens Nødhjælp	1.679,00
Heraf til Kirkens Korshær	4.776,50
Heraf til Menighedsplejen	6.682,50

Aaby kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2018

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-640,00	-640,00
10-01-2018	1764	6008			For meget afr. kollekt til Kirkens Korshør 2017		-220,00	-860,00
10-01-2018	1764				Afregnet kollekt til Menighedsplejen		-3.999,00	-4.859,00
10-01-2018	1764				Afregning af kollekt til Menigh.plejen		3.615,50	-1.243,50
10-01-2018	1764				Indb. kollekt til Menighedsplejen		-2.755,50	-3.999,00
10-01-2018	1764				Indb. kollekt til Menighedsplejen		3.999,00	,00
27-05-2018	1231				Indb. MP 27/5, Kollekt til Menighedsplejen		-50,00	-50,00
15-06-2018	654				Indsamlet kollekt til Folkekirkens Nødhjælp		-1.227,50	-1.277,50
15-06-2018	654				Indsamlet kollekt til Kirkens Korshær		-257,50	-1.535,00
15-06-2018	654				Indsamlet kollekt til Menighedsplejen		-1.543,50	-3.078,50
21-06-2018	695				Afregning kollekt til Folkekirkens Nødhjælp		1.227,50	-1.851,00
21-06-2018	695				Afregning kollekt til Kirkens Korshær		257,50	-1.593,50
21-06-2018	695				Afregning kollekt til Menighedsplejen		1.543,50	-50,00
12-08-2018	1414				Indb. MP 12/8, Kollekt til Menighedsplejen		-100,00	-150,00
21-11-2018	1763				Indsamlede kollekt juni-okt.		-2.210,00	-2.360,00
21-12-2018	1765				Afregning af kollekt til Folkekirkens Nødhjælp		451,50	-1.908,50
21-12-2018	1765				Afregning af kollekt til Kirkens Korshær		420,00	-1.488,50
21-12-2018	1765				Afregning af kollekt til Menighedsplejen		1.338,50	-150,00
23-12-2018	1699				Indb. MP 23/12, Kollekt til Kirkens Korshær		-100,00	-250,00
24-12-2018	1701				Indb. MP 24/12, kollekt til Kirkens Korshær		-255,00	-505,00
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			505,00
					Rest i procent			

Styring anlægsaktiviteter 2018

Åby pr. 31.12.2018

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 2018	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12
Ekstraordinært i 2016:												
Udvendig kalkning Åbyhøj Kirke i 2016 (8000)	-217.500	217.500							0	0		0
Ventilation i kælder, lokale 4 & 5 (8100)		250.000							250.000	193.463	56.537	0
Nyt gulv i lokaler på 1. sal, sognegård (8100)		65.000							65.000	0		65.000
Belysning af gang/stier Kirkegården (8300)		100.000							100.000	96.862	3.138	0
Rep. af murværk mod vest Chr.W.vej (8500)		50.000							50.000	8.625	41.375	0
Rep. af slidlag fortrappe Chr., W.vej (8500)		50.000							50.000	0		50.000
Malerarbejde facader, Gefionsvej (8500)		50.000							50.000	72.354	-22.354	0
Bevillinger i alt (netto)	-217.500	782.500	0	0	0	0	0	0	565.000	371.304	78.696	115.000

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane