

ÅRSREGNSKAB 2018

for Hasle Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8125

CVR-nr. 20235012

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Hasle 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 26. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Drift:

Hasle Kirkekasse har som ordinær driftsligning i 2018 modtaget 3.667.248,00 kr., og til projektstillingen: Børne og familiemedarbejder i Hasle og Møllevang er der fra udviklingspuljen i Århus Vestre Provsti modtaget 228.756,00 kr., i alt 3.896.004 kr.

Driftsudgifterne i alt udgør 3.735.401,51, så resultat af drift viser et overskud på 160.602,49 kr. Dette tal er sammensat af et ikke forbrug på 133.274,29 kr. som skal videreføres til 2019 vedr. projektstillingen – og resterende 27.328,20 kr. er årets overskud for Hasle kirke.

Som regnskabet viser, balancerer årets driftsudgifter med budgettet – dog med udsving – på de forskellige formål;

Vedrørende formål 2, kirke og sognehus er der ved annekset lavet et værn på rampen, for at undgå faldulykker, pris 72.718,75 kr.

Vedrørende formål 4, kirkegård er nettoudgiften 180.847,32 kr. mod budgetteret 248.744,00 kr. idet der afventes igangsætning af modernisering af kirkegården.

Vedrørende formål 5, præsteboliger – har der i begge boliger været vandskader – der er modtaget erstatninger – og i øvrigt har der efter selve renoveringen af præsteboligen på Præstevangsvej 50, været brug for at gøre forskellige indkøb.

Anlæg:

Budgettet for anlægsrammen på 1.227.000 kr. er sammensat af;

750.000 kr. til modernisering af kirkegård, 65.000 kr. til renovering af graverbygning og 412.000 kr. til tag mm på Præstevangsvej. Budget 2018 var på plads inden nyheden om embedsledighed kom, hvorved der blev foretaget en gennemgående renovering, som startede september 2017 og sluttede februar 2018.

I 2018 søgte menighedsrådet og fik bevilget en 5 % anlægsbevilling til renoveringen på 153.645 kr., så den samlet indtægt i anlægsrammen udgør. 1.380.645,00 kr.

Præsteboligens ombygning kostede i 2018: 967.550,16 kr. og for begge renoveringsår 2017 -2018 blev udgiften 2.864.865,65 kr., der er vedhæftet byggeregnskab. De 412.000 kr til tag blev i 2018 brugt som afdrag på lånet, der var hjemtaget fra Stiftet i 2017; restgæld pr. 31.12.2018: 1.288.000 kr.

På kirkegården er der henholdsvis til modernisering af kirkegården brugt 238.539,70 kr. og vedr. renovering af graverbygning 6.389,18 kr., i alt 244.928,88 kr.

Vedrørende resultatdisponering – reserveres der 133.274,29 kr. til projektstillingen i 2019 og til synsudsatte arbejder 75.000 kr.; 125.000 kr. til de mangler der er påpeget i sognehuset ved APV og

68.000 kr. som start på opsparing til en ny maskine på kirkegården.(De sidste 3 fordelingsbeløb tages fra overskuddet i 2018 og tidligere års overskud)

Samarbejder:

Arbejdet på Hasle Kirkegård varetages i.h.t. entreprenør modellen af Brabrand Kirkegårds personale.

Menighedsrådet er en del af det fælles regnskabskontor i Århus Vestre Provsti.

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	3.896.004,00	3.667.251,00	3.797.256,00
Øvrig drift i alt	-3.735.401,51	-3.667.251,00	-3.790.158,95
2 Kirkebygning og sognegård	-748.810,02	-598.800,00	-1.018.279,61
Indtægter	145,00	0,00	259.450,00
Udgifter, løn	-267.715,54	-296.800,00	-415.406,60
Udgifter, øvrig drift	-481.239,48	-302.000,00	-862.323,01
3 Kirkelige aktiviteter	-1.926.315,70	-2.144.835,00	-1.859.967,50
Indtægter	65.871,50	15.000,00	27.730,75
Udgifter, løn	-1.531.339,30	-1.589.400,00	-1.376.998,00
Udgifter, øvrig drift	-460.847,90	-570.435,00	-510.700,25
4 Kirkegård	-180.847,32	-248.744,00	-225.333,83
Indtægter	331.674,02	317.256,00	288.523,61
Udgifter, løn	-410.004,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-102.517,34	-566.000,00	-513.857,44
5 Præstebolig mv.	-128.424,22	-8.000,00	-15.875,58
Indtægter	104.043,93	116.000,00	95.172,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-232.468,15	-124.000,00	-111.047,58
6 Administration og fællesudgifter	-716.128,46	-667.000,00	-660.672,27
Indtægter	1.202,25	0,00	407,50
Udgifter, løn	-338.833,90	-314.000,00	-284.772,12
Udgifter, øvrig drift	-378.496,81	-353.000,00	-376.307,65
7 Finansielle poster	-34.875,79	128,00	-10.030,16
A Resultat af drift	160.602,49	0,00	7.097,05

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)	1.380.645,00	1.227.000,00	360.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-759.127,37
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-244.928,88	-815.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-967.550,16	-412.000,00	-1.861.893,49
B Resultat af anlæg	168.165,96	0,00	-2.261.020,86
C Resultatopgørelse	328.768,45	0,00	-2.253.923,81

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-283.743,56	0,00	-283.743,56
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	1.700.000,00	-412.000,00	1.288.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-127.225,47	37.355,84	-89.869,63
741120 Anlægsmidler fra tidligere	-1.294.114,00	247.150,00	-1.046.964,00
741150 Frie midler - synsudsatte arbejder	0,00	-75.000,00	-75.000,00
741152 Frie midler - Sognehuset iht APV	0,00	-125.000,00	-125.000,00
741153 Frie midler - Maskiner til kirkegården	0,00	-68.000,00	-68.000,00
741154 Frie midler - Projektstillingen	-68.144,94	-133.274,29	-201.419,23
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	-200.000,00	200.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-328.768,45	328.768,45	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-13.924,88	152,76	-13.772,12

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.443.296,02	2.581.851,61
479,15	1.586,56
-12.707,39	67.135,25
283.743,56	283.743,56
2.171.780,70	2.229.386,24
0,00	0,00
3.162.358,66	2.266.657,60
2.134.855,47	901.602,10
1.027.503,19	1.365.055,50
5.605.654,68	4.848.509,21

-487.152,85	-815.768,54
-283.743,56	-283.743,56
-200.000,00	-200.000,00
1.700.000,00	1.288.000,00
-13.924,88	-13.772,12
-127.225,47	-89.869,63
-1.294.114,00	-1.046.964,00
-268.144,94	-469.419,23
-2.171.810,47	-2.229.386,24
-2.171.780,70	-2.229.386,24
-29,77	0,00
-1.700.000,00	-1.288.000,00
-1.700.000,00	-1.288.000,00
-1.246.691,36	-515.354,43
-98.301,63	-35.592,84
4.119,39	-5.168,68
-407.854,00	-435.105,00
-100,00	-100,00
-744.555,12	-39.387,91
-5.605.654,68	-4.848.509,21

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
3.667.248,00	3.667.251,00	3.617.256,00	3.667.248,00	0,00	0,00
228.756,00	0,00	180.000,00	228.756,00	0,00	0,00
3.896.004,00	3.667.251,00	3.797.256,00	3.896.004,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 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
-142.040,83	0,00	-400.149,66	0,00	-142.040,83	0,00
-111.646,46	-174.000,00	-109.938,83	145,00	-35.907,87	-75.883,59
-22.915,94	-40.000,00	-37.852,75	0,00	0,00	-22.915,94
-472.206,79	-384.800,00	-470.338,37	0,00	-89.766,84	-382.439,95
-748.810,02	-598.800,00	-1.018.279,61	145,00	-267.715,54	-481.239,48

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 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
-90.039,62	-97.000,00	-83.976,78	4.081,00	-34.962,66	-59.157,96
-668.149,16	-748.400,00	-630.209,82	2.774,50	-571.186,95	-99.736,71
-216.883,04	-236.100,00	-188.436,19	0,00	-171.983,03	-44.900,01
-363.249,09	-482.235,00	-414.863,88	52.307,00	-332.574,12	-82.981,97
-328.983,43	-307.900,00	-318.594,01	0,00	-203.369,56	-125.613,87
-112.877,95	-114.000,00	-112.991,78	0,00	-101.103,97	-11.773,98
-144.933,41	-159.200,00	-110.895,04	6.709,00	-116.159,01	-35.483,40
-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.926.315,70	-2.144.835,00	-1.859.967,50	65.871,50	-1.531.339,30	-460.847,90

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-169.265,04	-263.744,00	-257.339,98	280.856,30	-360.804,00	-89.317,34
-11.582,28	15.000,00	32.006,15	50.817,72	-49.200,00	-13.200,00
-180.847,32	-248.744,00	-225.333,83	331.674,02	-410.004,00	-102.517,34

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-58.218,80	2.000,00	-9.671,33	43.667,63	0,00	-101.886,43
-70.205,42	-10.000,00	-6.204,25	60.376,30	0,00	-130.581,72
-128.424,22	-8.000,00	-15.875,58	104.043,93	0,00	-232.468,15

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
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-212.893,08	-200.300,00	-129.673,19	1.202,25	-50.364,94	-163.730,39
-149.905,13	-166.400,00	-140.445,38	0,00	-92.848,86	-57.056,27
-83.088,13	-79.200,00	-96.881,97	0,00	-24.062,37	-59.025,76
-39.750,39	-22.000,00	-72.460,22	0,00	-11.225,04	-28.525,35
-55.052,62	-48.700,00	-52.714,19	0,00	-54.957,75	-94,87
-49.080,50	-36.200,00	-39.409,38	0,00	-48.995,12	-85,38
-59.987,38	-44.200,00	-46.185,54	0,00	-59.883,02	-104,36
-20.140,80	-18.000,00	-22.695,40	0,00	3.503,20	-23.644,00
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-46.230,43	-47.000,00	-60.207,00	0,00	0,00	-46.230,43
-716.128,46	-667.000,00	-660.672,27	1.202,25	-338.833,90	-378.496,81

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-34.755,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.755,56
-11.649,94	-2.000,00	-11.045,70	-11.649,94	0,00	0,00
2.128,06	2.128,00	2.128,06	2.128,06	0,00	0,00
9.401,65	0,00	-1.112,52	9.401,65	0,00	0,00
-34.875,79	128,00	-10.030,16	-120,23	0,00	-34.755,56

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-759.127,37	0,00	0,00	0,00
-244.928,88	-815.000,00	0,00	0,00	0,00	-244.928,88
-967.550,16	-412.000,00	-1.861.893,49	0,00	0,00	-967.550,16
1.227.000,00	1.227.000,00	0,00	1.227.000,00	0,00	0,00
153.645,00	0,00	360.000,00	153.645,00	0,00	0,00
168.165,96	0,00	-2.261.020,86	1.380.645,00	0,00	-1.212.479,04

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	
Hasle by, Hasle 1 de	763	3.050.000,00	762.000,00	Præstebolig, Præstevangsvej 50
Hasle by, Hasle 4 ku	1192	3.500.000,00	1.009.900,00	Præstebolig, Klokkefaldet 10
Ejendomsværdi i alt		6.550.000,00		

Hasle, Kollektur ultimo 2018

Navn	Kollektbog	Mobilpay
Kollektur indsat/betalt 2018:		
Bibelselskabet	195,00	
Blå kors	272,00	200,00
Myamar	473,25	
Konfirmand Aktion	165,00	300,00
FK nødhj	565,00	
Julehjælp/M.pl.	356,00	300,00
KFUM og K	226,25	150,00
Reden	116,00	
	0,00	
	2.368,50	950,00
 Kyaitoke	 4.859,00	 490,00
Bogført 2018/afregnet 2019		
Hasle hjælpearbejde	2.755,35	1.271,50
Fkmission	240,25	50,00
Syrien via Danmission	1.091,35	932,50
Danmission	240,25	50,00
Kyaitoke	4.997,00	744,00
	9.324,20	3.048,00
 I alt	 16.551,70	 4.488,00

Byggeregnskab for renovering af materielgård på Hasle kirkegård		
	Regnskab	Budget
I 2012 anlægsbevilling på		300.000,00
I 2016 blev arbejdet udført		
Arkitekt Per Dybro	21.562,50	
Hadbjerg Tømrerfirma	265.190,00	
Negativ rentetilskrivning i 2016-2017	5.173,50	
Ialt	291.926,00	
I 2018 PU godkendelse af konvertering af til modernisering af kirkegården	8.074,00	
Sammenlagt	300.000,00	300.000,00
02.02.19 Lene Lee-Andersen, kasserer		

Byggeregnskab for renovering af præsteboligen Præstevangsvej 50 i 2017-2018		
I 2015 var der som anlæg planlagt udskiftning af tag, beløbet indgik i renoveringen. (650.000 kr.)		
	Regnskab	Budget
2016, Arkitekt Per Dybro, tegninger	26.250,00	
2017, Arkitekt Per Dybro, tegninger, maj før byggeri	53.500,00	
2017-2018 Byggeriet		
Entreprise og ekstra arbejde i regnskabstal	2.525.553,75	2.103.030,00
Rådgivningshonorar	121.406,26	139.688,00
Haverenovering	26.875,00	25.000,00
Omkostning udenfor entreprise, cykelskur, div. el mm	102.108,64	
Negativ rentetilskrivning i 2016 og 2017	7.965,00	
Negativ rentetilskrivning 31.12.2018.	1.207,00	
I alt	2.864.865,65	2.267.718,00
Finansering:		
2015, anlæg 650.004		
2017, 5 % midler 360.000		
2017, lån Stiftsmidler 1.700.000		
2018, 5 % midler 153.645		
Ialt 2.863.649 kr.	2.863.649,00	
Merforbrug, (forbrug af frie midler)	1.216,65	
02.02.2019, Lene Lee-Andersen, kasserer		

Styring anlægsaktiviteter 2018, Hasle

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

Anlæg ultimo 2018

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	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/ti drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Renter 2018 (+ eller -)	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
8001 Projekt til kirken 2013	50.000								50.000			0
8501-5 Renovering PV 50 - Afsluttet	813.895	412.000		0	153.645		-412.000	-1.207	966.333	967.550	-1.217	50.000
8501 Per Dybro									0			0
8502 Hustømrerne									0			0
8503 Uden for entreprisen									0			0
									0			0
									0			0
8300 Kirkegård 2018	37.500	750.000					8.074	-1.059	794.515	238.540		555.975
Materiegård, 2012	8.074						-8.074		0			0
8301 Renovering af gravestue 2017		65.000							65.000	6.389		58.611
8304 Kirkegårdsstige, 2014	384.645							-2.267	382.378			382.378
									0			0
									0			0
8310 Møller & Grønberg									0			0
8311 Rådgivning, andre									0			0
8312 Entreprenør									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
NB: stiftslån kr. 1.700.000,-				-412.000			412.000		0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	1.294.114	1.227.000	0	-412.000	153.645	0	0	-4.533	2.258.226	1.212.479	-1.217	1.046.964

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane