

ÅRSREGNSKAB 2018

for Nibe-Vokslev Sognes Menighedsråd

i Aalborg Vestre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8327

CVR-nr. 17083619

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Nibe-Vokslev 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 Nibe-Vokslev kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nibe-Vokslev kirkekaske 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:

DRIFT

Nibe-Vokslev Menighedsråds regnskab udviser en budgetoverskridelse på ca. 600.000 kr. Budgetoverskridelsen er finansieret af Menighedsrådets frie kassebeholdning som er opstået som følge af mindre forbrug i de foregående år. Som forklaring på afvigelsen kan nævnes:

- I forbindelse med afgang og tiltrædelse er ny provst er der en række udgifter, som skal deles med provstiet og som ikke er blevet opkrævet i 2018. Dette beløb henstår som et tilgodehavende i 2019.
- Det er det første regnskab efter ibrugtagning af Nibe-Vokslev Sognegård. Ved budgetlægningen kendtes omfanget af driftsudgifter vedrørende denne bygning ikke og dette har været budgetsat for lavt i forhold til de faktiske udgifter.
- Der har været en del ny ansættelser og fratrædelse på kirkegården, som har betydet øgede udgifter til stillingsannoncer samt udbetaling af feriepenge, som ikke har været budgetsat.
- Der er ansat ny kirke- og kulturmedarbejder i samarbejde med Bislev, Sebber og Ejdrup Sogne. På grund af efteruddannelse har det ikke været muligt for medarbejderen at levere timer i disse sogne og hele udgiften har dermed været afholdt af Nibe-Vokslev Menighedsråd.

ANLÆG

Budgetoverskridelsen på anlæg kan primært tilskrives forskydninger mellem 2017-2018 i forhold til Sognegården. Derudover er stort set alle udgifter vedr. renovering af Dommergården afholdt i regnskab 2018. Her henstår imidlertid en bevilling på 1.2 mio.kr.til år 2019 som stort set ikke vil blive anvendt. Endvidere har der været udgifter forbundet med renoveringen af præsteboligen i forbindelse med præstekiftet. Med undtagelse af køkkenet har der ikke været foretaget større forandringer af præsteboligen i 29 år. Anlægsregnskab for Præstebolig, Sogengården og Dommergården afsluttes.

Videreført beløb til 2019:

Opsparing til maskinkøb til Nibe Kirkegård kr. 50.000,-

Ejendomsvurdering:

Der er ikke modtaget nye ejendomsvurderinger for følgende mart.nr.:

Nibe Bygrunde 82 e, Mellemgade 8 A
Nibe Markjorder 2 n, Grydstedgade 10,
Nibe Bygrunde 33 a, Kirkestræde 6
Nibe Bygrunde 33 c, Stenvej 3

Derfor er de tidligere ejendomsvurderinger videreført.

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	5.518.000,00	5.518.000,00	5.253.000,00
Øvrig drift i alt	-6.156.879,24	-5.517.812,00	-5.122.124,57
2 Kirkebygning og sognegård	-1.405.084,43	-1.213.700,00	-1.053.145,66
Indtægter	852,30	0,00	0,00
Udgifter, løn	-600.495,74	-586.700,00	-503.139,66
Udgifter, øvrig drift	-805.440,99	-627.000,00	-550.006,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.169.895,96	-1.976.200,00	-2.001.657,53
Indtægter	12.886,81	15.000,00	21.035,31
Udgifter, løn	-1.627.207,53	-1.378.600,00	-1.426.652,61
Udgifter, øvrig drift	-555.575,24	-612.600,00	-596.040,23
4 Kirkegård	-1.497.819,53	-1.409.097,00	-1.291.862,79
Indtægter	917.778,32	898.603,00	944.377,66
Udgifter, løn	-1.922.681,50	-1.857.700,00	-1.769.118,34
Udgifter, øvrig drift	-492.916,35	-450.000,00	-467.122,11
5 Præstebolig mv.	-108.935,20	-115.300,00	-126,18
Indtægter	7.650,00	0,00	70.100,00
Udgifter, løn	-9.487,93	-28.300,00	-7.159,06
Udgifter, øvrig drift	-107.097,27	-87.000,00	-63.067,12
6 Administration og fællesudgifter	-907.898,04	-739.220,00	-774.679,98
Indtægter	1.300,00	0,00	7.550,00
Udgifter, løn	-399.969,04	-387.100,00	-368.401,23
Udgifter, øvrig drift	-509.229,00	-352.120,00	-413.828,75
7 Finansielle poster	-67.246,08	-64.295,00	-652,43
A Resultat af drift	-638.879,24	188,00	130.875,43
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)	4.500.000,00	4.500.000,00	2.000.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-7.134.694,84	-5.200.000,00	-15.239.568,33
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-357.376,72	-500.000,00	-176.250,00
B Resultat af anlæg	-2.992.071,56	-1.200.000,00	-13.415.818,33
C Resultatopgørelse	-3.630.950,80	-1.199.812,00	-13.284.942,90

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-340.919,33	0,00	-340.919,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-47.212,29	0,00	-47.212,29
721150 Langfristet gæld	3.500.000,00	1.100.000,00	4.600.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-932.666,90	524.081,27	-408.585,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.056.869,53	2.006.869,53	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	3.630.950,80	-3.630.950,80	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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
8.396.629,34	8.424.928,06
259.783,53	294.118,79
33.165,60	-66.145,37
340.919,33	340.919,33
7.762.760,88	7.856.035,31
0,00	0,00
2.845.945,13	1.513.799,52
1.340.773,02	1.386.846,66
1.503.661,61	124.306,38
1.510,50	2.646,48
11.242.574,47	9.938.727,58

122.331,95	3.753.282,75
-340.919,33	-340.919,33
-47.212,29	-47.212,29
3.500.000,00	4.600.000,00
-932.666,90	-408.585,63
-2.056.869,53	-50.000,00
-7.762.760,88	-7.856.035,31
-7.762.760,88	-7.856.035,31
-3.500.000,00	-4.600.000,00
-3.500.000,00	-4.600.000,00
-102.145,54	-1.235.975,02
-72.063,70	-1.215.413,79
-30.081,84	-20.561,23
-11.242.574,47	-9.938.727,58

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
5.518.000,00	5.518.000,00	5.253.000,00	5.518.000,00	0,00	0,00
5.518.000,00	5.518.000,00	5.253.000,00	5.518.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-710.650,03	-644.500,00	-507.609,48	0,00	-299.584,85	-411.065,18
-35.786,63	-100.000,00	-139.762,12	0,00	0,00	-35.786,63
-654.725,64	-461.200,00	-398.042,70	852,30	-296.988,76	-358.589,18
-3.922,13	0,00	0,00	0,00	-3.922,13	0,00
0,00	-8.000,00	-7.731,36	0,00	0,00	0,00
-1.405.084,43	-1.213.700,00	-1.053.145,66	852,30	-600.495,74	-805.440,99

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-469,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-469,28
-1.059.308,80	-1.045.800,00	-1.046.609,17	12.886,81	-947.530,48	-124.665,13
-310.730,45	-198.000,00	-135.643,44	0,00	-173.164,70	-137.565,75
-32.140,35	-30.000,00	-27.713,60	0,00	0,00	-32.140,35
-330.896,11	-299.300,00	-372.929,56	0,00	-118.763,33	-212.132,78
-254.301,32	-238.800,00	-246.709,94	0,00	-249.587,39	-4.713,93
-100.349,64	-98.000,00	-97.115,27	0,00	-86.518,64	-13.831,00
-81.700,01	-65.000,00	-73.736,55	0,00	-51.642,99	-30.057,02
0,00	-1.300,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
-2.169.895,96	-1.976.200,00	-2.001.657,53	12.886,81	-1.627.207,53	-555.575,24

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
-1.561.187,43	-1.348.697,00	-1.328.902,02	809.383,06	-1.878.063,82	-492.506,67
63.367,90	-60.400,00	37.039,23	108.395,26	-44.617,68	-409,68
-1.497.819,53	-1.409.097,00	-1.291.862,79	917.778,32	-1.922.681,50	-492.916,35

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-44.371,50	-34.300,00	27.624,75	7.650,00	-9.487,93	-42.533,57
-64.563,70	-81.000,00	-27.750,93	0,00	0,00	-64.563,70
-108.935,20	-115.300,00	-126,18	7.650,00	-9.487,93	-107.097,27

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-121.749,37	-55.000,00	-100.914,79	0,00	0,00	-121.749,37
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-234.495,04	-261.300,00	-259.286,15	1.300,00	-68.610,80	-167.184,24
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-28.824,41	-68.000,00	-67.463,83	0,00	92.986,96	-121.811,37
63 Bygning	0,00	0,00	-445,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-338.489,97	-180.000,00	-176.091,68	0,00	-299.455,34	-39.034,63
65 Personregistrering - civil	-52.316,04	-41.500,00	-41.585,61	0,00	-52.316,04	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-73.699,82	-62.300,00	-62.885,32	0,00	-72.573,82	-1.126,00
67 Efteruddannelse	-8.203,75	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.203,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-50.119,64	-52.120,00	-66.007,60	0,00	0,00	-50.119,64
I alt	-907.898,04	-739.220,00	-774.679,98	1.300,00	-399.969,04	-509.229,00

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-54.429,17	-66.000,00	-11.537,50	0,00	0,00	-54.429,17
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	622,50	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	852,30	1.705,00	1.704,60	852,30	0,00	0,00
76 Momsregulering	-13.669,21	0,00	8.557,97	0,00	0,00	-13.669,21
I alt	-67.246,08	-64.295,00	-652,43	852,30	0,00	-68.098,38

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-420.754,28	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-1.038.596,61	-5.200.000,00	-14.818.814,05	0,00	0,00	-1.038.596,61
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-6.096.098,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.096.098,23
85 Præsteboliger	-357.376,72	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-357.376,72
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	-176.250,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	4.500.000,00	4.500.000,00	2.000.000,00	4.500.000,00	0,00	0,00
I alt	-2.992.071,56	-1.200.000,00	-13.415.818,33	4.500.000,00	0,00	-7.492.071,56

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	
Nibe Bygrunde 82 e	356	119.500,00	119.500,00	Mellemgade 8 A
Nibe Markjorder 2 n	3935	2.950.000,00	403.700,00	Grydstedgade 10
Nibe Bygrunde 33 a	307	670.000,00	213.000,00	Kirkestræde 6
Nibe Bygrunde 33 c	404	350.000,00	288.900,00	Stenvej 3
Ejendomsværdi i alt		4.089.500,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlet kollekt 2018 i alt	893,50
Ikke afsendt (Danske Sømands- og udlandskirker). Vokslev	322,00
Ikke afsendt (Danske Sømands- og udlandskirker). Nibe	371,00
I alt (ikke afsendt)	693,00

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirke

NIBE - VOKSLEV

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
SOGNEGÅRDEN	572.002			100.000					672.002	1.038.597	-366.595	0
DOMMERGÅRDEN	1.434.867	3.200.000		2.000.000					6.634.867	6.096.098	538.769	0
NIBE KIRKEGÅRD	50.000								50.000			50.000
NIBE PRÆSTEGÅRD		500.000		0					500.000	357.377	142.623	0
Afdrag stiftslån SG		800.000		-800.000					0			0
Ny restgæld kr. 2.800.000									0			0
Lån nr. 8327-5									0			0
Afdrag stiftslån DG				-200.000			200.000		0			0
Ny restgæld kr. 1.800.000									0			0
Lån nr. 8327-6									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	2.056.870	4.500.000	0	1.100.000	0	0	200.000	0	7.856.870	7.492.072	314.797	50.000

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsregnskab for Dommergården 2018

Arkitekt Huset			418.750,00 kr.
SBG Entreprise og Kloark			5.411.001,26 kr.
DMR bygge undersøgelse			27.562,50 kr.
Arkitekt Thyge J.			29.403,35 kr.
SBG (ekstra: nyt gulv)			39.427,50 kr.
Byggesagsgebyr Aalborg Kom.			3.185,00 kr.
Invita Køkken			137.500,00 kr.
Nøgle cylinder			15.444,20 kr.
OP Service (afrensning)			1.884,38 kr.
Rullestativ			1.093,75 kr.
Diverse inventar			10.846,29 kr.
Total			6.096.098,23 kr.

Anlægsregnskab for Præstegården 2018

Maler Henning Sørensen			112.936,81 kr.
Ikea Skab m.v.			6.797,00 kr.
Nibe Install. Diverse EL			7.639,68 kr.
KIMBO - murer og tøm.			214.198,13 kr.
Godensgaard Havedesign			15.805,38 kr.
Total			357.377,00 kr.

KIRKE

Nibe

ANLÆGSARBEJDE

Sognegård

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2012/13/14	2015	2016	2017	2018	I alt
Budget - samlet						
Total anlægsarbejde	2.599.324	842.362	3.639.670	14.818.814	1.038.597	22.938.767
Ingeniør						0
Hovedentreprise						0
Tømrer						0
Murer						0
El						0
VVS						0
Arkitekt						0
..						0
..						0
..						0
..						0
..						0
..						0
Diverse						0
Omkostninger i alt	2.599.324	842.362	3.639.670	14.818.814	1.038.597	22.938.767
Anlægsbevilling	12.201.204	1.999.959	2.100.000			16.301.163
Tillægsbevilling	361.562	494.278	16.874			872.714
Stiftslån				3.900.000	100.000	4.000.000
Anvendt anlægsopsparing						0
Anvendt provenu - salg anlæg	940.295					940.295
Tilskud fra fonde mv.						0
..						0
Videreførte - før 2012	458.000					458.000
Videreførte anlægsmidler	-11.361.737	-1.651.875	1.522.796	10.918.814	572.002	0
Frie midler					366.595	366.595
Finansiering i alt	2.599.324	842.362	3.639.670	14.818.814	1.038.597	22.938.767
Afstemning	0	0	0	0	0	0

Bemærkninger: