

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Lerup-Tranum-Koldmose Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8391

CVR-nr. 10201411

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 Lerup-Tranum-Koldmose 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 Lerup-Tranum-Koldmose kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lerup-Tranum-Koldmose 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

Regnskabet udviser et overskud på kr. 81.441,22 mod et budgetteret resultat på kr. 0,00.

#### **1100 Tillægsbevilling fra 5% midler**

Der er modtaget kr. 9.900 til arkæologisk undersøgelse i forbindelse med nedgravning af ny stikledning til fjernvarme.

#### **2100 Kirkebygning**

223010 Overskridelse på ca. 6000 skyldes indbrudsforsøg i Koldmose Kirke med udskiftning af glas til følge.

223130 Der er indkøbt dørtrinsrampe til Koldmose kirke, kr. 5.625 – var ikke budgetteret

224020 LTK andel af Kunst i Kirken, kr. 3.250 – ikke medtaget i budget

225510 Varme ca. 14.000 billigere end budgetteret

225520 Udgifter til el ca. 9.000 mindre end budget

#### **2200 Inventar kirke, herunder orgel og klokker**

223040 Merforbrug i forhold til budget ca. 10.000 – grundet eftersyn af teleslynger i alle kirker samt reparation af varmestyring i Lerup kirke

#### **3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger**

223040 Afkortning af præstekjole, kr. 3.230 – ikke budgetteret

228035 Indkøb til fortæring godt 3000 højere end budget

228065 Sort tøj til kirketjener Tranum Kirke – kr. 2500, ikke medtaget i budget

#### **3200 Kirkelig undervisning**

228020 Besparelse på ca. 6500 på undervisningsmaterialer

#### **3300 Diakonal virksomhed**

Samlet besparelse på ca. 9000

#### **3400 Kommunikation**

Samlet besparelse på knap 10.000

#### **3600 Kirkekoncerter**

Samlet merforbrug på ca. 4.000

### **3700 Foredrags- og mødevirksomhed**

Samlet besparelse på knap 4.000

### **4000 Kirkegården**

Samlet besparelse på godt 24.000

223040 Reparation af vandstandere samt nyt vandstik til hane på Tranum Kirkegård m.v. i alt ca.8500 – ikke budgetteret.

223050 Vedligeholdelse af maskiner – besparelse på ca. 7000 i forhold til budget

223140 Anskaffelse af maskiner og værktøj, besparelse på ca. 5.700 i forhold til budget

### **4100 Kapel/begravelse, urnenedsættelser**

Samlet ca. 20.000 mindre indtægt end budget – på grund af færre begravelser end antaget

### **5100 Præstebolig**

Samlet besparelse på ca. 12.000 – John Kristensen er fraflyttet præsteboligen pr. 1/7 – og besparelsen er hovedsagelig på vedligeholdelse og el

### **6000 Fælles formål**

226520 Køb af IT andre end Folkekirkens IT Besparelse på ca. 6000 i forhold til budget.

228010 Kontorudgifter godt 10.000 mindre end budget ( stort indkøb i 2017)

### **6100 Menighedsrådet**

Samlet besparelse på ca. 11.000.

221025 Afsat 10.000 i budget til befordringsgodtgørelse – ikke forbrugt

### **6200 Personale**

Samlet besparelse på godt 14.000.

227070 Efteruddannelse og kurser – afsat kr. 6000, forbrugt 0.

### **6400 Økonomi**

226520 Køb af IT, andre end Folkekirkens IT – kr. 5000 – budget 0 – var budgetteret under formål 6000



**6700 Efteruddannelse, kurser.**

227070 Afsat 5000 i budget – ikke anvendt

**Anlægsbevilling:**

Der er tidligere tildelt kr. 200.000 til påbegyndelse af reovering af præstegård. Reovering er endnu ikke påbegyndt. Beløbet er derfor fortsat opført særskilt under frie midler.

## 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>1.913.346,00</b>	<b>1.903.527,00</b>	<b>2.233.033,04</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.831.904,78</b>	<b>-1.903.527,00</b>	<b>-2.055.629,77</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-228.453,85</b>	<b>-229.000,00</b>	<b>-347.296,41</b>
Indtægter	617,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-3.800,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-229.071,35	-225.200,00	-347.296,41
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-656.403,16</b>	<b>-669.200,00</b>	<b>-651.063,28</b>
Indtægter	-300,00	10.000,00	36.421,00
Udgifter, løn	-555.479,46	-554.400,00	-557.948,83
Udgifter, øvrig drift	-100.623,70	-124.800,00	-129.535,45
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-719.454,71</b>	<b>-723.718,00</b>	<b>-807.842,49</b>
Indtægter	267.247,88	291.832,00	242.729,46
Udgifter, løn	-862.262,44	-860.700,00	-841.064,00
Udgifter, øvrig drift	-124.440,15	-154.850,00	-209.507,95
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-52.450,53</b>	<b>-64.752,00</b>	<b>-48.004,13</b>
Indtægter	32.440,00	35.548,00	53.558,00
Udgifter, løn	-27.202,78	-26.700,00	-28.216,94
Udgifter, øvrig drift	-57.687,75	-73.600,00	-73.345,19
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-161.185,67</b>	<b>-207.632,00</b>	<b>-190.694,48</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.737,54	-90.900,00	-90.522,74
Udgifter, øvrig drift	-74.448,13	-116.732,00	-100.171,74
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-13.956,86</b>	<b>-9.225,00</b>	<b>-10.728,98</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>81.441,22</b>	<b>0,00</b>	<b>177.403,27</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	505.554,00	505.554,00	584.328,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-681.269,73	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-175.715,73</b>	<b>505.554,00</b>	<b>584.328,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-94.274,51</b>	<b>505.554,00</b>	<b>761.731,27</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	-133.148,15	0,00	-133.148,15
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-140.323,94	0,00	-140.323,94
721150 Langfristet gæld	422.128,38	294.446,43	716.574,81
741110 Menighedsrådets frie midler	-52.334,92	-275.171,92	-327.506,84
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-200.000,00	200.000,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-75.000,00	75.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	94.274,51	-94.274,51	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
--------	---------------------

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

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

**Hensættelser**

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

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>3.345.648,64</b>	<b>3.470.124,51</b>
14.801,73	24.389,48
-9.493,06	213.522,47
133.148,15	133.148,15
3.207.191,82	3.099.064,41
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>711.201,87</b>	<b>497.183,08</b>
711.201,87	497.183,08
<b>4.056.850,51</b>	<b>3.967.307,59</b>

<b>-178.678,63</b>	<b>-84.404,12</b>
-133.148,15	-133.148,15
-140.323,94	-140.323,94
422.128,38	716.574,81
-52.334,92	-327.506,84
0,00	-200.000,00
-275.000,00	0,00
<b>-3.207.191,82</b>	<b>-3.099.064,41</b>
-3.207.191,82	-3.099.064,41
<b>-422.128,38</b>	<b>-716.574,81</b>
-422.128,38	-716.574,81
<b>-248.851,68</b>	<b>-67.264,25</b>
0,00	-64.885,62
-244.550,99	-0,05
-4.300,69	-2.378,58
<b>-4.056.850,51</b>	<b>-3.967.307,59</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.903.446,00	1.903.527,00	1.966.672,00	1.903.446,00	0,00	0,00
9.900,00	0,00	266.361,04	9.900,00	0,00	0,00
<b>1.913.346,00</b>	<b>1.903.527,00</b>	<b>2.233.033,04</b>	<b>1.913.346,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-187.523,85	-198.200,00	-136.690,13	617,50	0,00	-188.141,35
-40.930,00	-30.800,00	-210.606,28	0,00	0,00	-40.930,00
<b>-228.453,85</b>	<b>-229.000,00</b>	<b>-347.296,41</b>	<b>617,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.071,35</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-586.120,02	-570.600,00	-572.464,93	0,00	-549.892,90	-36.227,12
-18.019,50	-27.000,00	-23.575,97	-300,00	-2.095,36	-15.624,14
-8.900,00	-18.100,00	-6.500,00	0,00	0,00	-8.900,00
-24.288,98	-34.000,00	-27.002,98	0,00	0,00	-24.288,98
-16.870,28	-12.900,00	-14.269,73	0,00	-3.491,20	-13.379,08
-2.204,38	-6.100,00	-7.249,67	0,00	0,00	-2.204,38
<b>-656.403,16</b>	<b>-669.200,00</b>	<b>-651.063,28</b>	<b>-300,00</b>	<b>-555.479,46</b>	<b>-100.623,70</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-731.975,23	-756.118,00	-835.433,91	249.227,36	-862.262,44	-118.940,15
12.520,52	32.400,00	27.591,42	18.020,52	0,00	-5.500,00
<b>-719.454,71</b>	<b>-723.718,00</b>	<b>-807.842,49</b>	<b>267.247,88</b>	<b>-862.262,44</b>	<b>-124.440,15</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
57 Skov og landbrug

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-69.600,53	-81.952,00	-65.154,13	15.290,00	-27.202,78	-57.687,75
17.150,00	17.200,00	17.150,00	17.150,00	0,00	0,00
<b>-52.450,53</b>	<b>-64.752,00</b>	<b>-48.004,13</b>	<b>32.440,00</b>	<b>-27.202,78</b>	<b>-57.687,75</b>

I alt

#### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål  
61 Menighedsrådet/provstiudvalget  
62 Personale, inkl. delt medarbejder  
64 Økonomi  
65 Personregistrering - civil  
67 Efteruddannelse  
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-21.771,57	-43.100,00	-39.349,97	0,00	0,00	-21.771,57
-43.079,20	-54.000,00	-48.481,60	0,00	-16.126,25	-26.952,95
-11.784,53	-26.300,00	-14.165,63	0,00	0,00	-11.784,53
-76.418,73	-71.100,00	-76.779,44	0,00	-70.611,29	-5.807,44
0,00	0,00	-660,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-8.131,64	-8.132,00	-11.257,84	0,00	0,00	-8.131,64
<b>-161.185,67</b>	<b>-207.632,00</b>	<b>-190.694,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-86.737,54</b>	<b>-74.448,13</b>

I alt

## Formål

### 7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

76 Momsregulering

**I alt**

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.557,38	-9.891,00	-10.655,59	0,00	0,00	-8.557,38
665,78	666,00	665,78	665,78	0,00	0,00
-6.065,26	0,00	-739,17	0,00	0,00	-6.065,26
<b>-13.956,86</b>	<b>-9.225,00</b>	<b>-10.728,98</b>	<b>665,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.622,64</b>

### 8 Anlægsramme

83 Kirkegård

92 Ligningsbeløb anlæg

**I alt**

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-681.269,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-681.269,73
505.554,00	505.554,00	584.328,00	505.554,00	0,00	0,00
<b>-175.715,73</b>	<b>505.554,00</b>	<b>584.328,00</b>	<b>505.554,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-681.269,73</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	
9g m.fl. Tranum	91892 m <sup>2</sup>	1.450.000,00	389.100,00	Konf.stue, præstebolig/kontor
Ejendomsværdi i alt		1.450.000,00		



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Tranum Kirke:	
KFUM og KFUK	313,00
Dansk Europa Mission	740,50
Folkekirkens Nødhjælp	575,50
Tværkulturelt Center	500,00
Bibelselskabet	500,00
Gideonitterne	295,00
Bibelselskabet	354,00
Koldmose Kirke:	
Krigsramte Syrien	1.378,00
Folkekirkens Nødhjælp	482,50
Tværkulturelt Center	500,00
Bibelselskabet	500,00
Lerup:	
Indsamling til nyt lydanlæg	1.257,00

Sag: **TRANUM KIRKEGÅRD**

16-092 Til- og ombygning af graverbygning

Alle beløb er incl. moms

Dato: 12.11.2018

STATUSOVERSIGT **ENDELIGT BYGGEREGNSKAB**

KT.	ENTREPRISE/LEVERANDØR	TILBUD	TILLÆG/FRADRAG	KONTRAHERET	ANVIST PR. DATO	SALDO
B.03	Murerentreprisen	kr 417.500,00	kr	356.250,00 kr	380.231,25 kr	-23.981,25
B.04	Tømrer-snedkerentreprisen	kr 148.950,00	kr	148.950,00 kr	155.564,00 kr	-6.614,00
B.12	Malerentreprisen	kr 39.951,00	kr	22.145,00 kr	20.163,33 kr	1.981,67
D.02	VVS-entreprisen	kr 39.500,00	kr	18.250,00 kr	37.742,56 kr	-19.492,56
D.04	El-entreprisen	kr 36.385,00	kr	34.096,00 kr	52.693,21 kr	-18.597,21
F.01	Arkitekthonorar og udlæg	kr 68.750,00	kr	68.750,00 kr	68.759,71 kr	-9,71
F.07	Byggetilladelse				kr	-
F.08	Nationalmuseet				10.518,75 kr	-10.518,75
	Uforudseelige udgifter	kr 57.125,00	kr	57.125,00		
	Sum incl. moms	kr 808.161,00	kr	705.566,00 kr	725.672,81 kr	-77.231,81

**FORBRUG PÅ RÅDIGHEDSBELØB**

Uforudseelige udgifter

BUDGET REST

57.125,00

kr

**Murerentreprisen**

Nedgravn. af vandstik

kr 2.968,75

Vandskuring af vægge ændret til pu

kr 7.762,50

Stabilgrus omkring bygning

kr 13.250,00

kr 23.981,25

**Tømrerentreprisen**

Forstærkning af gavlspær

kr 868,75

Råddefekt sten udskiftet med nyt

kr 5.745,25

kr 6.614,00

<b>VVS-entreprisen</b>				
Nyt vandstik	kr	4.055,06		
Nyt sanitet i hc-toilet + toilet i grave	kr	15.437,50	kr	19.492,56
<b>EL-entreprisen</b>				
Parklamper	kr	15.180,50		
Lys i gl. redskabsrum	kr	3.205,98		
Udskiftn. af defekt stikkontakt	kr	210,49	kr	18.596,97
<b>Nationalmuseet</b>			kr	10.518,75
<b>Arkinord</b>			kr	9,71
<b>Malerentreprisen</b>			kr	
Mindrepris				-1.981,67
I alt .....			kr	77.231,57
			kr	57.125,00
				-20.106,57