

ÅRSREGNSKAB 2018

for Bjergby-Mygdal Sognes Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8461

CVR-nr. 31106028

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 Bjergby-Mygdal 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 Bjergby-Mygdal kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bjergby-Mygdal 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

Bjergby/Mygdal Menighedsråd

Årets driftsresultat viser et underskud på kr. 84.764,87.

Fælles indtægter – Formål 1000

Ligningsbeløbet udgør kr. 2.002.000,-. Det samlede forbrug er på 99%.

Der er udbetalt 5%-midler i forbindelse med indbrud i Bjergby og i Mygdal på i alt kr. 28.152,80.

Kirkebygning og sognegård – Formål 2000

Det samlede forbrug inden for gruppen er 91%.

På formål 2100 kirkebygning, ligger forbruget på 94%

På udvendig vedligeholdelse er budgettet overskredet med kr. 12.481,25, der er lavet tag på Mygdal kirke og der er repareret og kalket våbenhus på Bjergby kirke. Der er til gengæld sparet kr. 13.416,05 på el i kirkerne.

På formål 2200 inventar i kirken, ligger forbruget på 72%.

Der er som planlagt rensset orgel i Mygdal til kr. 103.225,-, det er finansieret af en midlertidig driftsbevilling.

Der var afsat kr. 23.000,- til stemning af orgel, der ikke er forbrugt.

På formål 2300 Sognegården ligger forbruget på 102%

Der har været fejlfinding på gulvvarmen på kr. 9.850,- ud over budget. Pga. en ny installation vedr. vand, er forbruget i sognehuset højere end forventet, ellers følges budgettet fint.

Formål 3000 – Kirkelige aktiviteter

Det samlede forbrug inden for gruppen er 99%.

Formål 3100 – gudstjeneste og kirkelige handlinger

Forbruget ligger på 107% og følger generelt budgettet fint, der er flere besparelser/mindre forbrug.

Der er udbetalt feriepenge til barselsvikar og stoppet kirkesanger, hvilket der ikke har været budgetteret med.

Formål 3400 – Kommunikation

Det samlede forbrug inden for gruppen er 70%. Der er intet forbrugt på annoncering og der er en besparelse på trykning.

Formål 3600 - kirkekoncerter

Efter Vendsyssel festival er opgjort indtægten ca. kr. 8.000,- højere end det budgetterede og der er kr. 10.000,- tilbage af det afsatte beløb til honorar.

Formål 4000 – Kirkegård

Forbruget ligger på 109%.

Indtægten ved køb/fornyelse af gravsted, samt salg planter, vedligehold mv. er mindre end budgetteret.

Da der er udbetalt feriefri dage, der ikke har været budgetteret med, overskrides budgettet på feriepenge. Forbruget af vand er overskredet med kr. 9.556,83, hvilket skyldes en opgørelse 2017.

Der har været et planlagt træk på de frie midler: der lavet overvågning af servicebygningen på kr. 10.962,25 og den er malet kr. 6.287,50, der er kørt gl. gravsten væk fra Mygdal kr. 6.782,40, klokkestabel er malet kr. 8.500,- og der er købt en ny plæneklipper kr. 36.229,-.

Der har været indbrud i servicebygningen i Mygdal, udgifterne vedr. det er refunderet af 5% midlerne. Erstatningen vedr. tyveriet i Bjergby i november 2017 kr. 23.761,04 er udbetalt af Forsikringsenheden, og der er udbetalt kr. 15.000,- til dækning af selvrisko af 5% midlerne.

Der er et mindre forbrug end budgetteret på køb af planter, grus og gran og på brændstof til maskiner.

Formål 5000 – Præstebolig mv.

Forbruget ligger på 125% og følger budgettet fint.

Forbruget på el på præstegården er mindre end budgetteret.

Formål 6000 – Administration og fællesudgifter

Forbruget ligger under budget på 84% og følger budgettet fint, der er flere mindre besparelser.

Anlæg:

Der er overført kr. 50.000,- fra tidligere år, til køb af klaver til kirken, dette er udskudt til 2019, når den indvendige renovering er færdig.

På den indvendige renovering af Bjergby Kirke er der opsparet kr. 1.200.000,- til anlæg i 2017. I 2017 blev der forbrugt kr. 20.000,- og i 2018 er der forbrugt kr. 59.505,-, projektet forventes afsluttet i 2019.

Der er givet kr. 70.000,- til udbedring af mure på sognehuset i 2018, derudover er godkendt en om disponering af en midlertidig driftsbevilling på kr. 30.775,-, projektet er afsluttet i 2018.

Resultat af anlæg og drift

Efter resultat disponeringen reduceres menighedsrådets frie midler med kr. 112.762,65 og udgør pr. 31.12.2018 kr. 179.495,96.

Disponering af de frie midler er som følger:

- Renovering af lamper i sognehuset kr. 10.000,-
- Maling af sognehuset kr. 50.000,-
- Maling af vinduer i sognehuset kr. 20.000,-
- Printer til præsteboligen kr. 50.000,-
- Nye salmebøger til begge kirker kr. 15.000,-
- Bestik mm. til sognehuset kr. 3.000,-
- Pudsning af lyskroner i Mygdal kirke kr. 25.000,-

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	2.030.152,80	2.002.000,00	2.113.467,50
Øvrig drift i alt	-2.114.917,67	-2.144.827,00	-1.907.750,27
2 Kirkebygning og sognegård	-499.514,65	-550.900,00	-393.420,80
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-178.430,67	-182.900,00	-187.597,63
Udgifter, øvrig drift	-321.083,98	-368.000,00	-205.823,17
3 Kirkelige aktiviteter	-696.420,23	-703.600,00	-716.068,98
Indtægter	59.091,80	50.000,00	65.351,20
Udgifter, løn	-641.911,65	-624.800,00	-656.715,24
Udgifter, øvrig drift	-113.600,38	-128.800,00	-124.704,94
4 Kirkegård	-826.142,48	-757.697,00	-690.680,93
Indtægter	288.221,19	311.903,00	284.712,33
Udgifter, løn	-866.725,79	-846.900,00	-825.971,30
Udgifter, øvrig drift	-247.637,88	-222.700,00	-149.421,96
5 Præstebolig mv.	84.776,89	67.612,00	82.466,00
Indtægter	121.677,09	120.112,00	121.026,37
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.900,20	-52.500,00	-38.560,37
6 Administration og fællesudgifter	-123.338,74	-146.066,00	-128.369,28
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.960,85	-12.000,00	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-111.377,89	-134.066,00	-116.369,28
7 Finansielle poster	-54.278,46	-54.176,00	-61.676,28
A Resultat af drift	-84.764,87	-142.827,00	205.717,23
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)	570.000,00	570.000,00	1.750.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-157.442,92	-70.000,00	-20.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	412.557,08	500.000,00	1.730.000,00
C Resultatopgørelse	327.792,21	357.173,00	1.935.717,23

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.180.000,00	59.505,42	-1.120.494,58
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-41.239,01	0,00	-41.239,01
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-151.257,69	0,00	-151.257,69
721150 Langfristet gæld	3.750.452,08	-500.060,28	3.250.391,80
741110 Menighedsrådets frie midler	-292.258,61	112.762,65	-179.495,96
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-50.000,00	0,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-327.792,21	327.792,21	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter

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

721110	Opsparing til anlæg
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
3.931.982,67	3.849.398,20
36.861,97	27.135,37
-18.973,77	11.722,93
41.239,01	41.239,01
3.872.855,46	3.769.300,89
0,00	0,00
1.699.716,02	1.511.527,48
519.716,02	391.032,90
1.180.000,00	1.120.494,58
5.631.698,69	5.360.925,68

2.035.696,77	1.707.904,56
-1.180.000,00	-1.120.494,58
-41.239,01	-41.239,01
-151.257,69	-151.257,69
3.750.452,08	3.250.391,80
-292.258,61	-179.495,96
-50.000,00	-50.000,00
-3.872.855,46	-3.769.300,89
-3.872.855,46	-3.769.300,89
-3.750.452,08	-3.250.391,80
-3.750.452,08	-3.250.391,80
-44.087,92	-49.137,55
-28.120,95	-35.390,16
-15.966,97	-13.747,39
-5.631.698,69	-5.360.925,68

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
2.002.000,00	2.002.000,00	1.993.000,00	2.002.000,00	0,00	0,00
28.152,80	0,00	120.467,50	28.152,80	0,00	0,00
2.030.152,80	2.002.000,00	2.113.467,50	2.030.152,80	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-75.116,02	-73.250,00	-71.952,62	0,00	-74.618,63	-497,39
-133.097,42	-141.700,00	-114.686,10	0,00	0,00	-133.097,42
-119.122,18	-166.400,00	-39.201,76	0,00	0,00	-119.122,18
-154.291,80	-151.850,00	-143.227,37	0,00	-93.155,79	-61.136,01
-17.887,23	-17.700,00	-24.352,95	0,00	-10.656,25	-7.230,98
-499.514,65	-550.900,00	-393.420,80	0,00	-178.430,67	-321.083,98

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-535.526,66	-502.250,00	-535.099,37	30.593,60	-529.481,05	-36.639,21
-32.012,59	-33.800,00	-23.875,50	0,00	-23.428,94	-8.583,65
-10.440,53	-14.100,00	-16.688,25	8.121,60	0,00	-18.562,13
-32.940,00	-47.300,00	-56.190,00	0,00	0,00	-32.940,00
-74.940,34	-71.900,00	-87.148,00	0,00	-65.501,66	-9.438,68
-3.049,65	-23.050,00	4.132,14	18.059,00	-20.000,00	-1.108,65
-6.310,46	-10.000,00	0,00	2.317,60	-3.500,00	-5.128,06
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-696.420,23	-703.600,00	-716.068,98	59.091,80	-641.911,65	-113.600,38

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
-841.430,42	-774.697,00	-733.162,89	262.065,19	-866.725,79	-236.769,82
15.287,94	17.000,00	42.481,96	26.156,00	0,00	-10.868,06
-826.142,48	-757.697,00	-690.680,93	288.221,19	-866.725,79	-247.637,88

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
39.776,89	22.612,00	37.466,00	76.677,09	0,00	-36.900,20
45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
84.776,89	67.612,00	82.466,00	121.677,09	0,00	-36.900,20

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-15.226,28	-26.500,00	-23.193,14	0,00	102,25	-15.328,53
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-50.338,69	-55.300,00	-47.125,09	0,00	-12.063,10	-38.275,59
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-26.867,94	-31.000,00	-25.148,42	0,00	0,00	-26.867,94
63 Bygning	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00
64 Økonomi	-7.590,07	-6.800,00	-6.519,27	0,00	0,00	-7.590,07
67 Efteruddannelse	-2.350,00	-5.500,00	-800,00	0,00	0,00	-2.350,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-13.465,76	-13.466,00	-18.083,36	0,00	0,00	-13.465,76
I alt	-123.338,74	-146.066,00	-128.369,28	0,00	-11.960,85	-111.377,89

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-54.381,55	-54.382,00	-61.882,46	0,00	0,00	-54.381,55
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	103,09	206,00	206,18	103,09	0,00	0,00
I alt	-54.278,46	-54.176,00	-61.676,28	103,09	0,00	-54.381,55

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-59.505,42	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-59.505,42
81 Sognegård	-97.937,50	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	-97.937,50
92 Ligningsbeløb anlæg	570.000,00	570.000,00	1.750.000,00	570.000,00	0,00	0,00
I alt	412.557,08	500.000,00	1.730.000,00	570.000,00	0,00	-157.442,92

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	
Bjergby By, Bjergby 1a m	261.869 m ²	4.650.000,00	631.700,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.650.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet - Mygdal kirke	100,00
Danmission - Mygdal kirke	162,00
Kirkens Korshær, høstoffer - Mygdal kirke	821,00
Bibelselskabet - Bjergby Kirke	278,50
Danske sømand & udenlandskirker - Bjergby Kirke	131,00
DAnmission - Bjergby kirke	253,50

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

Bjergby/Mygdal

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			Note 3	Note 2	Note 4	Note 5								
Klaver	50.000										50.000			50.000
Indf. ilkvitites lån, udb. mure sognehus		70.000						30.775			100.775	97.938	2.838	0
Indv. Renovering Bjergby kirke			59.505								59.505	59.505		0
Stiftslån afdrag		500.000			-500.060						0			0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
Bevillinger i alt (netto)	50.000	570.000	59.505	0	-500.060	0	30.775	0	0	0	210.220	157.443	2.778	50.000

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Udbedring mure udvendigt sognehus		
Dato	Udgifter	Beløb inkl. moms
02-11-2018	Kjeld Pedersen, Rep. facader sognehus	74.250,00
14-11-2018	Malerforr. Jens Arsen, sandblæsning sognehuset	23.687,50
	I alt 2018	0,00
	Udgifter i alt	97.937,50
	Finansiering	
	Anlægsbevilling (12 rater) 2018	70.000,00
	Omdisponering af midlertidig driftsbevilling	30.775,00
	Udbetalt i alt 2018	100.775,00
	Resultat	2.837,50