

ÅRSREGNSKAB 2018

for Abildgård Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 8478

CVR-nr. 60401713

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: 5

Menighedsrådets erklæring

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

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Abildgård kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Abildgård Sogn Menighedsråd 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

Regnskabsforklaring 2018

Regnskabet for 2018 udviser et underskud på kr. 74.275 mod et budgetteret underskud på kr. 13.543. Merforbruget på kr. 60.732 skyldes hovedsagelig ikke budgetterede udgifter på:

Kirkeudvalget

Kr. 249.545 til køb af borde og stole, hvilket giver et merforbrug på kirkeudvalgskontoen på kr. 182.729.

Løn

Kr. 38.100 er begrundet i lokal forhandlet lønforhøjelser. Dertil kommer påvirkningen af overenskomstforhandlingerne i 2018.

Præstebolig

Kr. 14.623. manglende huslejeindtægter til præsteboliger dels pga. ubesat stilling samt lavere boligydelse fra nyansat præst.

Når merforbruget alligevel ender på kr. 60.732, i forhold til budgettet, skyldes det besparelser på følgende konti:

Konfirmander

Kr. 40.120. Der har ikke været afholdt de sædvanlige konfirmandlejre på grund af en ubesat præstestilling.

Sogneudvalget

Kr. 33.471. Udvalget har, i forhold til budgettet, fundet gode foredragsholdere til rimelige honorarer. Aktiviteten har været uændret.

Kommunikationsudvalget

Kr. 40.119. Udvalget har især opnået besparelser i forhold til budgettet på annoncer og trykning af kirkebladet.

Sang og Musikudvalget

Kr. 24.317 er primært opnået ved besparelse på løn til kormedlemmer.

Kontorhold.

Kr. 17.745 primært pga. færre kontorudgifter og udgifter til telefoner.

Menighedsrådet

Kr. 25.074 Besparelse med henblik på deltagelse i kirkedage i Herning i 2019.

Regnskabet viser, at der har været vist ansvarlighed over for kirkens midler, hvilket et underskud på kr. 74.275 indikerer, når der tages højde for indkøbt borde og stole, for ikke budgetterede midler, for kr. 249.545 samt ikke budgetterede lønudgifter på kr. 38.100.

I øvrigt skal bemærkes, at underskuddet er påvirket af overskuddet fra Fladstrand kirke på kr. 16.198. Hvilket betyder at regnskabet for Abildgård kirkes drift isoleret set er et underskud på kr. 90.473.

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	6.477.996,00	6.477.996,00	6.098.510,04
Øvrig drift i alt	-6.552.270,73	-6.491.539,00	-5.709.071,79
2 Kirkebygning og sognegård	-1.604.433,33	-1.400.300,00	-975.943,46
Indtægter	6.750,00	0,00	1.000,00
Udgifter, løn	-441.987,13	-426.300,00	-323.340,69
Udgifter, øvrig drift	-1.169.196,20	-974.000,00	-653.602,77
3 Kirkelige aktiviteter	-3.349.279,79	-3.519.600,00	-3.355.376,14
Indtægter	39.283,79	6.000,00	30.047,20
Udgifter, løn	-2.790.606,06	-2.847.100,00	-2.811.739,16
Udgifter, øvrig drift	-597.957,52	-678.500,00	-573.684,18
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-7.122,84	7.500,00	31.277,54
Indtægter	76.061,54	61.000,00	77.144,00
Udgifter, løn	-1.215,00	-16.000,00	-9.112,50
Udgifter, øvrig drift	-81.969,38	-37.500,00	-36.753,96
6 Administration og fællesudgifter	-1.561.925,50	-1.556.296,00	-1.379.669,76
Indtægter	8.330,50	0,00	8.870,00
Udgifter, løn	-858.084,57	-872.600,00	-796.422,06
Udgifter, øvrig drift	-712.171,43	-683.696,00	-592.117,70
7 Finansielle poster	-29.509,27	-22.843,00	-29.359,97
A Resultat af drift	-74.274,73	-13.543,00	389.438,25
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)	2.923.698,04	693.698,00	1.247.418,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-362.080,63	-270.000,00	-646.887,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.366.033,36	0,00	-236.025,00
B Resultat af anlæg	195.584,05	423.698,00	364.506,46
C Resultatopgørelse	121.309,32	410.155,00	753.944,71

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-26.928,61	71,93	-26.856,68
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-557.451,86	0,00	-557.451,86
721150 Langfristet gæld	1.628.826,22	-423.697,52	1.205.128,70
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.380.700,95	-30.811,73	-1.411.512,68
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-444.755,00	349.326,00	-95.429,00
741150 Frie midler - Fladstrand Kirke	-317.059,13	-16.198,00	-333.257,13
742010 Årsafslutningskonto	-121.309,32	121.309,32	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter
 638140-60 Bank- og Girokonti
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 721150 Langfristet gæld
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

951510 Kreditorer
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollektor og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
74.059,31	83.217,07
74.059,31	83.217,07
0,00	0,00
2.891.684,03	2.716.321,77
672.689,11	625.792,41
26.928,61	26.856,68
2.190.583,81	2.062.005,18
1.482,50	1.667,50
2.965.743,34	2.799.538,84

-1.098.069,33	-1.219.378,65
-26.928,61	-26.856,68
-557.451,86	-557.451,86
1.628.826,22	1.205.128,70
-1.380.700,95	-1.411.512,68
-444.755,00	-95.429,00
-317.059,13	-333.257,13
0,00	0,00
-1.628.826,22	-1.205.128,70
-1.628.826,22	-1.205.128,70
-238.847,79	-375.031,49
-247.845,75	-323.748,25
8.997,96	-51.283,24
-2.965.743,34	-2.799.538,84

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.477.996,00	6.477.996,00	6.098.510,04	6.477.996,00	0,00	0,00
6.477.996,00	6.477.996,00	6.098.510,04	6.477.996,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-645.584,77	-715.900,00	-362.261,02	0,00	-109.388,48	-536.196,29
-139.335,55	-202.000,00	-150.841,85	5.000,00	0,00	-144.335,55
-819.513,01	-482.400,00	-462.840,59	1.750,00	-332.598,65	-488.664,36
-1.604.433,33	-1.400.300,00	-975.943,46	6.750,00	-441.987,13	-1.169.196,20

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-335.781,82	-384.200,00	-354.285,43	0,00	-298.772,13	-37.009,69
-804.597,84	-810.900,00	-801.325,72	500,00	-727.257,82	-77.840,02
-407.443,62	-440.500,00	-420.921,62	0,00	-343.304,31	-64.139,31
-439.299,89	-453.900,00	-389.871,60	28.178,25	-303.038,82	-164.439,32
-650.670,24	-674.600,00	-632.182,94	0,00	-484.720,66	-165.949,58
-470.726,18	-493.300,00	-519.760,66	2.500,00	-426.865,99	-46.360,19
-198.239,60	-195.200,00	-199.440,58	8.105,54	-175.418,61	-30.926,53
-40.720,60	-65.000,00	-35.787,59	0,00	-31.227,72	-9.492,88
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.349.279,79	-3.519.600,00	-3.355.376,14	39.283,79	-2.790.606,06	-597.957,52

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.284,63	-3.000,00	4.688,27	0,00	0,00	-3.284,63
-4.938,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.938,09
1.099,88	10.500,00	26.589,27	76.061,54	-1.215,00	-73.746,66
-7.122,84	7.500,00	31.277,54	76.061,54	-1.215,00	-81.969,38

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-456.635,92	-464.000,00	-448.294,23	0,00	-189.949,79	-266.686,13
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-383.344,94	-459.732,00	-219.212,82	0,00	-173.268,63	-210.076,31
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-240.968,98	-210.900,00	-228.359,08	8.330,50	-130.385,22	-118.914,26
63 Bygning	-12.000,00	-15.000,00	-12.000,00	0,00	-12.000,00	0,00
64 Økonomi	-140.791,09	-132.500,00	-132.698,90	0,00	-140.679,73	-111,36
65 Personregistrering - civil	-47.289,02	-33.000,00	-40.443,34	0,00	-47.289,02	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-25.018,35	-23.200,00	-23.339,74	0,00	-25.018,35	0,00
67 Efteruddannelse	-188.213,48	-150.300,00	-184.396,09	0,00	-139.493,83	-48.719,65
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-67.663,72	-67.664,00	-90.925,56	0,00	0,00	-67.663,72
I alt	-1.561.925,50	-1.556.296,00	-1.379.669,76	8.330,50	-858.084,57	-712.171,43

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-22.843,53	-22.843,00	-29.359,97	0,00	0,00	-22.843,53
72 Øvrige renteudgifter	-6.665,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.665,74
I alt	-29.509,27	-22.843,00	-29.359,97	0,00	0,00	-29.509,27

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-362.080,63	-270.000,00	-646.887,50	0,00	0,00	-362.080,63
85 Præsteboliger	-2.366.033,36	0,00	-236.025,00	0,00	0,00	-2.366.033,36
92 Ligningsbeløb anlæg	2.923.698,04	693.698,00	1.247.418,96	2.923.698,04	0,00	0,00
I alt	195.584,05	423.698,00	364.506,46	2.923.698,04	0,00	-2.728.113,99

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	
Flade, Frhavn jorder 19cy	522	1.550.000,00	191.800,00	Bolig, Pilekrogen 1
Flade,Frhavn jorder 21G	1733	1.800.000,00	258.100,00	Bolig, Vejlegade 6
FladeFr.havnjorder 19FÆ	1044	2.600.000,00	305.700,00	BoligTage Mortensens Vej 14
Ejendomsværdi i alt		5.950.000,00		

Kollekt 2018

Dato	Formål	kontant	Mobilepay	I alt
01-jan	Bibelselskabet	262,50		262,50
07-jan	DKG	446,00		446,00
14-jan	Fr.havn Provsti miss.projekt	328,50		328,50
21-jan	Y's Men	285,50		285,50
28-jan	Danmission - Tanzania	740,50	50,00	790,50
04-feb	Eksistensen	656,00		656,00
11-feb	Danmission - Cambodia	200,00		200,00
18-feb	Kofoed Skole	270,00		270,00
25-feb	Samvirkende Menighedspl	314,50		314,50
04-mar	Danmission - Tanzania	236,50		236,50
11-mar	Folkekirkens Nødhjælp	926,00		926,00
18-mar	Danmission - Cambodia	164,00		164,00
25-mar	Danmission - Tanzania	218,50		218,50
29-mar	Kirkens Korshær	258,00		258,00
30-mar	Kirkens Korshær	260,00	30,00	290,00
01-apr	KFUM & KFUK i DK	1018,50		1018,50
02-apr	KFUM & KFUK i DK	126,00		126,00
08-apr	Folkekirkens Ungdomskor	150,00		150,00
15-apr	Kirkefondet	139,00		139,00
22-apr	DSUK	107,00	50,00	157,00
27-apr	Folkekirkens Nødhjælp	119,50		119,50
29-apr	Folkekirkens Nødhjælp	540,00	125,00	665,00
05-maj	Folkekirkens Nødhjælp	242,50	100,00	342,50
06-maj	Folkekirkens Nødhjælp	230,00	20,00	250,00
10-maj	Danmission - Cambodia	200,00		200,00
13-maj	Danske Kirkers Råd	44,50		44,50
20-maj	Folkekirkens Nødhjælp	258,00		258,00
27-maj	Tværkulturelt Center	122,50	100,00	222,50
03-jun	Danmission - Tanzania	240,00		240,00
10-jun	Menighedsplejen	168,00		168,00
17-jun	Danmission - Cambodia	359,00		359,00
24-jun	Samvirkende Menighedspl	182,50	1,00	183,50
01-jul	Blå Kors	160,00		160,00
08-jul	KFUK's sociale arbejde	781,00	150,00	931,00
15-jul	KFUM's sociale arbejde	110,00	103,00	213,00
22-jul	Kirkens Korshær	324,00		324,00
29-jul	Mission Afrika	243,00	100,00	343,00
05-aug	Danmission - Tanzania	822,00		822,00
12-aug	Danmission - Cambodia	70,00		70,00
19-aug	FDF's missionsprojekt	150,00		150,00
26-aug	Folkekirkens Nødhjælp	260,00	50,00	310,00
02-sep	Dansk Missionsråd	120,00		120,00
09-sep	Danmission	1273,50	5,00	1278,50
09-sep	Danmission - salg afgrøder	553,50		553,50

16-sep	Danmission - Tanzania	316,00	50,00	366,00
23-sep	Folkekirkens Mellemk.Råd	50,00	10,00	60,00
30-sep	Dansk Missionsråd	100,00		100,00
07-okt	Folkekirkens Mission	200,00		200,00
11-okt	Danmission (børn synger)	4207,00	1800,00	6007,00
14-okt	Provstiets Missionsprojekt	170,00		170,00
21-okt	Folkekirkens Nødhjælp	292,00	100,00	392,00
28-okt	Danmission - Cambodia	600,00	100,00	700,00
04-nov	DSUK	500,00	200,00	700,00
11-nov	Danmission - Tanzania	187,00	100,00	287,00
18-nov	Danmission	113,50	309,00	422,50
25-nov	Menighedsplejen	321,50	50,00	371,50
28-nov	Danmission (julekoncert)	1973,50	335,00	2308,50
02-dec	Menighedsplejen	400,00	100,00	500,00
09-dec	IKON	100,00	50,00	150,00
09-dec	Menighedsplejen (koncert)	140,00		140,00
16-dec	Blå Kors	333,00		333,00
23-dec	Kirkens Korshær	368,50	200,00	568,50
24-dec	Folkekirkens Nødhjælp	4150,00	2460,00	6610,00
25-dec	KFUM's sociale arbejde	300,00		300,00
26-dec	KFUK's sociale arbejde	70,00	100,00	170,00
30-dec	DKG	225,00		225,00

I alt Abildgård Kirke	<u>29797,50</u>	<u>6848,00</u>	<u>36645,50</u>
------------------------------	-----------------	----------------	-----------------

Fladstrand Kirke

Ingen indsamlinger i 2018			0,00
---------------------------	--	--	------

I alt 2018	<u>29797,50</u>	<u>6848,00</u>	<u>36645,50</u>
-------------------	-----------------	----------------	-----------------

12-mar	Sogneindsamling	18652,50		18652,50
--------	-----------------	----------	--	----------

Indsamlinger i alt 2018			<u>55298,00</u>
--------------------------------	--	--	-----------------

KIRKE

ANLÆGSARBEJDE

Formål 8002 Tag på kirkebygning

AFSLUTTET (JA/NEJ) JA

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	I alt	Budget
Budget - samlet						500.000
Hovedentreprise					0	
Nordjysk Lift	2.522				2.522	
Cowi	7.151				7.151	
Arkinord	7.438				7.438	
Viva	336.250				336.250	
Viva		11.625			11.625	
..					0	
Diverse					0	
Omkostninger i alt	353.361	11.625	0	0	364.986	500.000
Anlægsbevilling	500.000				500.000	500.000
Tillægsbevilling					0	0
Stiftslån					0	
Anvendt anlægsopsparring					0	
Anvendt provenu - salg anlæg					0	0
Tilskud fra fonde mv.					0	0
Konvertering mellem anlæg				-52.000	-52.000	
Videreførte anlægsmidler	-146.639	11.625	-83.014	135.014	-83.014	0
Frie midler	0				0	0
Finansiering i alt	353.361	11.625	-83.014	83.014	364.986	500.000
Afstemning	0	0			0	0

Bemærkninger:

2018: Provstiet godkendte den 12/9 2018 en overførsel af kr. 52.000 fra projekt "tag på kirke" til projekt "renovering trappe + ny terrasse".

Abildgård Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Formål 8021 Trappe og terrasse

AFSLUTTET (JA/NEJ) JA

Entreprenør mv.	2018	I alt	Budget
Budget - samlet			0
Hovedentreprise		0	
Murer	51.625	51.625	
VVS	3.438	3.438	
..		0	
..		0	
Diverse		0	
Omkostninger i alt	55.063	55.063	0
Anlægsbevilling	52.000	52.000	0
Tillægsbevilling		0	0
Stiftslån		0	
Anvendt anlægsopsparing		0	
Anvendt provenu - salg anlæg		0	0
Tilskud fra fonde mv.		0	0
Videreførte anlægsmidler	0	0	0
Frie midler	3.063	3.063	0
Finansiering i alt	55.063	55.063	0
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

--

Abildgård Kirke**ANLÆGSARBEJDE****Formål 8503 Pilekrogen 1**

AFSLUTTET (JA/NEJ) NEJ

Entreprenør mv.	2018	2019	I alt	Budget
Budget - samlet				0
Købesum	2.300.000		2.300.000	
Ejerskifteforsikring	25.811		25.811	
Tinglysningsafg. + salær	23.585		23.585	
Gebyr Spar Nord	1.500		1.500	
Handelsopgørelse	-7.882		-7.882	
Rådgivning v/Peter Andersen	5.453		5.453	
Udskiftning vask m.m.	9.526		9.526	
Vurdering tj.bolig	4.346		4.346	
Vurdering tj.bolig	3.694		3.694	
Diverse			0	
Omkostninger i alt	2.366.033	0	2.366.033	0
Anlægsbevilling	2.230.000		2.230.000	2.230.000
Tillægsbevilling			0	0
Stiftslån			0	
Anvendt anlægsopsparring			0	
Anvendt provenu - salg anlæg			0	0
Tilskud fra fonde mv.			0	0
Videreførte anlægsmidler	136.033	0	136.033	0
Frie midler			0	0
Finansiering i alt	2.366.033	0	2.366.033	2.230.000
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-2.230.000</i>

Bemærkninger:

Opgørelse vedr. køb af Pilekrogen 1 er sendt til Frederikshavn
Provsti den 1/2 2019. Beløbet kr. 136.033,36 er modtaget den 4/2 2019.

KIRKE

Abildgård Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Facaderenovering

AFSLUTTET (JA/NEJ)

NEJ

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	I alt	Budget
Budget - samlet	0	482.000	290.000	270.000		1.042.000
Arkitekt	2.656	0	0		2.656	
Hovedentreprise					0	
Murer		347.030	359.250	306.065	1.012.345	
Elektriker				953	953	
VVS		5.834	0		5.834	
Omkostninger i alt	2.656	352.864	359.250	307.018	1.021.788	1.042.000
Anlægsbevilling	0	482.000	290.000	270.000	1.042.000	1.042.000
Anvendt anlægsopsparring	0				0	0
Anvendt provenu - salg anlæg					0	0
Tilskud fra fonde mv.			0		0	0
..					0	0
..					0	0
Videreførte anlægsmidler	2.656	-129.136	69.250	37.018	-20.212	0
Frie midler	0	0	0		0	0
Finansiering i alt	2.656	352.864	359.250	307.018	1.021.788	1.042.000
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Abildgård Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Formål 8019 Gulv store og lille sal

AFSLUTTET (JA/NEJ) JA

Entreprenør mv.	2017	2018	I alt	Budget
Budget - samlet				250.000
Hovedentreprise			0	
Tømrer	125.725		125.725	
..			0	
..			0	
Diverse			0	
Omkostninger i alt	125.725	0	125.725	250.000
Anlægsbevilling	250.000		250.000	250.000
Tillægsbevilling			0	0
Stiftslån			0	
Anvendt anlægsopsparring			0	
Anvendt provenu - salg anlæg			0	0
Tilskud fra fonde mv.			0	0
Videreførte anlægsmidler	-124.275	124.275	0	0
Godkendt ovf. til drift		-124.275	-124.275	
Frie midler			0	0
Finansiering i alt	125.725	0	125.725	250.000
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Overskud anlægsprojekt anvendes i 2018 til delvis finansiering af nye borde og stole til store og lille sal.
PU beslutning den 17/1 2018.