

ÅRSREGNSKAB 2018

for Haurum-Granslev-Houlbjerg Sognes Menighedsråd

i Favrskov Provsti

i Favrskov Kommune

Myndighedskode 8494

CVR-nr. 37992518

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Haurum-Granslev-Houlbjerg 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 Haurum-Granslev-Houlbjerg Sognes Menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Haurum-Granslev-Houlbjerg Sognes Menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har in-
genting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 1. juli 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for 2018 viser et samlet overskud på 49.519 kr. Driftsresultatet viser et underskud på 97.200 kr. og anlægsresultatet viser et overskud på 219.709 kr. hvilket skyldes at underskud i 2017 vedr. sognehuset er udbetalt i 2018
Forklaring til driftsunderskuddet på 97.200 kr.

Formål 2:

Eftersyn af klokke- og ringeanlæg i alle 3 kirker er blevet udført og alle 3 orgler er blevet stemt. Glamluger i Haurum er blevet malet. Desuden har der været eftersyn af teleslynge i alle kirker. Budgettet for 2018 for vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer blev overskredet med 50.000 kr. og man er opmærksom på dette i budgettet for 2019. Haurum har fået tilskud fra forkyndelsespuljen til udbedring af teleslynge og højtaleranlæg.

Der er indkøbt nyt flygel til sognegården med tilskud fra forkyndelsespuljen.
Elregningen til konfirmandstuen i Niær er 19.000 kr. over budgettet.

Formål 3:

I 2018 har der været afholdt friluftsgudstjeneste med tilskud fra forkyndelsespuljen.

Formål 4:

Graverhuset er blevet renoveret og der er modtaget 5% midler dertil. Graver har været sygemeldt og der blev købt hjælp til kirkegården.

Der er betalt en regning på 4.994 kr. til DSN som bliver kreditteret i 2019.

Den delvise momsprocent er beregnet til 10%

Formål 5:

Der er lavet reparationer ved præstebolig. Der er fældet træer i haven og der er modtaget 5% midler dertil. Der er indkøbt ny vaskemaskine og tørretumbler.

Formål 6:

Mellemregning med Sall er blevet udlignet i 2018. Restsaldo på mellemregning er posteret på ekstraordinære udgifter. Der er modtaget 5% midler til regnskabsfører vedr. regnskab 2017 og oprydning i debitorer.

Der er betalt for annonce på 3.744 kr.vedr. sognesekretær til ansættelse i 2019

Forklaring til anlægsoverskud på 219.709 kr.

Der var i 2017 underskud pga. nyt sognehus. I 2018 er der modtaget anlægsmidler dertil på 245.645 kr.

Kirketårnet i Haurum er blevet restaureret og der er modtaget anlægsmidler dertil undtaget moms.

Der er søgt og bevilget midler til Villungsvej på 35.519 kr.

Menighedsrådet ønsker at anvende de frie midler til indkøb af vaskemaskine mm. til sognehuset.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Haurum - Granslev - Houlbjerg menighedsråd samarbejder med menighedsrådet fra Sall.

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	2.002.332,06	1.846.700,00	1.854.663,84
Øvrig drift i alt	-2.099.531,85	-1.846.700,00	-2.147.687,96
2 Kirkebygning og sognegård	-322.225,28	-314.500,00	-482.814,11
Indtægter	77.617,65	0,00	0,00
Udgifter, løn	-103.969,80	-87.300,00	-103.136,07
Udgifter, øvrig drift	-295.873,13	-227.200,00	-379.678,04
3 Kirkelige aktiviteter	-700.574,85	-713.100,00	-681.195,84
Indtægter	4.825,00	0,00	720,00
Udgifter, løn	-550.683,12	-530.800,00	-512.404,97
Udgifter, øvrig drift	-154.716,73	-182.300,00	-169.510,87
4 Kirkegård	-710.344,45	-609.000,00	-645.021,83
Indtægter	127.389,14	156.300,00	132.664,32
Udgifter, løn	-602.691,44	-607.200,00	-586.954,63
Udgifter, øvrig drift	-235.042,15	-158.100,00	-190.731,52
5 Præstebolig mv.	-22.857,86	4.200,00	-35.090,31
Indtægter	124.857,11	118.000,00	128.761,00
Udgifter, løn	-22.252,99	-21.600,00	-21.233,86
Udgifter, øvrig drift	-125.461,98	-92.200,00	-142.617,45
6 Administration og fællesudgifter	-345.459,85	-244.900,00	-280.555,42
Indtægter	690,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-61.415,24	-93.300,00	-110.565,49
Udgifter, øvrig drift	-284.734,61	-151.600,00	-169.989,93
7 Finansielle poster	1.930,44	30.600,00	-23.010,45
A Resultat af drift	-97.199,79	0,00	-293.024,12
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	345,14
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	705.594,64	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-359.950,00	0,00	-2.010.569,80
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-125.935,85	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	219.708,79	0,00	-2.010.224,66
C Resultatopgørelse	122.509,00	0,00	-2.303.248,78

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	2,77	-2,77	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-510.442,95	0,43	-510.442,52
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-363.842,25	0,00	-363.842,25
741110 Menighedsrådets frie midler	79.623,54	-122.506,66	-42.883,12
742010 Årsafslutningskonto	-122.509,00	122.509,00	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
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.180.115,61	2.190.257,84
9.038,00	13.522,00
69.683,96	90.618,28
510.442,95	510.442,52
1.590.950,70	1.575.675,04
0,00	0,00
303.211,01	358.676,63
303.213,78	358.676,63
-2,77	0,00
2.483.326,62	2.548.934,47

-794.658,89	-917.167,89
2,77	0,00
-510.442,95	-510.442,52
-363.842,25	-363.842,25
79.623,54	-42.883,12
-1.590.950,70	-1.575.675,04
-1.590.950,70	-1.575.675,04
0,00	0,00
-97.717,03	-56.091,54
-71.699,70	-52.535,89
-26.017,33	-3.555,65
-2.483.326,62	-2.548.934,47

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
1.846.700,00	1.846.700,00	1.844.300,00	1.846.700,00	0,00	0,00
155.632,06	0,00	10.363,84	155.632,06	0,00	0,00
2.002.332,06	1.846.700,00	1.854.663,84	2.002.332,06	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 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
-165.930,22	-198.600,00	-250.594,19	0,00	-79.028,25	-86.901,97
-74.585,96	-30.000,00	-120.146,75	7.915,15	-2.174,58	-80.326,53
-66.541,76	-83.400,00	-112.073,17	69.702,50	-22.766,97	-113.477,29
-15.167,34	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-15.167,34
-322.225,28	-314.500,00	-482.814,11	77.617,65	-103.969,80	-295.873,13

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-367.716,42	-372.400,00	-355.414,52	2.500,00	-335.720,31	-34.496,11
-76.590,36	-69.800,00	-69.235,30	0,00	-34.531,31	-42.059,05
-2.974,37	-14.300,00	-16.654,17	0,00	0,00	-2.974,37
-106.268,22	-111.200,00	-120.059,03	0,00	-53.230,66	-53.037,56
-51.040,40	-47.600,00	-46.457,80	0,00	-47.088,12	-3.952,28
-61.296,33	-64.900,00	-36.194,45	0,00	-55.752,83	-5.543,50
-34.688,75	-32.900,00	-37.180,57	2.325,00	-24.359,89	-12.653,86
-700.574,85	-713.100,00	-681.195,84	4.825,00	-550.683,12	-154.716,73

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
-670.186,91	-567.700,00	-609.024,98	127.389,14	-571.714,83	-225.861,22
-40.157,54	-41.300,00	-35.996,85	0,00	-30.976,61	-9.180,93
-710.344,45	-609.000,00	-645.021,83	127.389,14	-602.691,44	-235.042,15

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
-64.625,94	-33.300,00	-78.558,39	85.557,11	-22.252,99	-127.930,06
41.768,08	37.500,00	43.468,08	39.300,00	0,00	2.468,08
-22.857,86	4.200,00	-35.090,31	124.857,11	-22.252,99	-125.461,98

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	-54.360,14	-38.300,00	-71.367,16	0,00	0,00	-54.360,14
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-55.594,47	-74.600,00	-55.748,95	690,00	-14.821,75	-41.462,72
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-22.821,40	-9.600,00	-15.060,20	0,00	-3.890,06	-18.931,34
63 Bygning	-15.487,18	-13.500,00	-6.469,44	0,00	-15.487,18	0,00
64 Økonomi	-165.382,73	-64.300,00	-80.385,01	0,00	-7.766,00	-157.616,73
65 Personregistrering - civil	-9.725,13	-8.500,00	-12.636,04	0,00	-9.725,13	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-9.725,12	-8.500,00	-12.636,04	0,00	-9.725,12	0,00
67 Efteruddannelse	-1.075,00	-12.000,00	-11.455,38	0,00	0,00	-1.075,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-11.288,68	-15.600,00	-14.797,20	0,00	0,00	-11.288,68
I alt	-345.459,85	-244.900,00	-280.555,42	690,00	-61.415,24	-284.734,61

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-24,22	0,00	-3.410,57	0,00	0,00	-24,22
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	600,00	14,70	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.828,34	30.000,00	3.828,34	3.828,34	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.873,68	0,00	-23.442,92	0,00	0,00	-1.873,68
I alt	1.930,44	30.600,00	-23.010,45	3.828,34	0,00	-1.897,90

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-359.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-359.950,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-2.010.569,80	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-125.935,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.935,85
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	345,14	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	705.594,64	0,00	0,00	705.594,64	0,00	0,00
I alt	219.708,79	0,00	-2.010.224,66	705.594,64	0,00	-485.885,85

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	
2 A Houlbjerg	5.681 kvm.	1.250.000,00	291.300,00	Villungsvej 16A, sognehus
42 Houlbjerg	362 kvm	460.000,00	167.900,00	Villungsvej 22
1 V Haurum	14.545 kvm	1.150.000,00	242.500,00	Niærvej 7, præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.860.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstkolekt	80,50
Børnesagens Fællesråd	1.759,50