

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vang Sogns Menighedsråd

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8730

CVR-nr. 23036428

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 Vang 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 Vang kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Vang 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, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold" 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 med forbehold

Resultatopgørelsen, andre tilgodehavender og menighedsrådets frie midler er efter vores opfattelse ikke opgjort korrekt, idet der i resultatopgørelsen er indregnet tillægsbevilling DKK 20.600, der skulle være været modregnet andre tilgodehavender. Dette har væsentlig indvirkning på resultatopgørelsen, andre tilgodehavender og menighedsrådets frie midler, hvorfor vi tager forbehold for dette forholds indvirkning på resultatopgørelse, andre tilgodehavender og menighedsrådets frie midler. Det er vores opfattelse, at årets resultat af drift bør andrage et underskud på DKK 58.007, årets samlede resultat et underskud på DKK 125.449, andre tilgodehavender DKK 12.012 og menighedsrådets frie midler DKK 62.929.

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, 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 med forbehold.

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 fejl-information, 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 fejl-information, når sådan findes. Fejl-informationer 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 fejl-information 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 fejl-information forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejl-information forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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



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

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

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

Aalborg, 14. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling) Kr. 747.509,97

Driftsudgifter Kr. 784.916,87

Underskud på driftsrammen Kr. 37.406,90

Formål 2 - Kirkebygning og sognegård

Budgetoverskridelse på 2.792,32 kr.

Lønudgifter: Besparelse på 2.749,39 kr.

Kirken er ikke blevet kalket i 2018, hvilket har medført at graveren ikke har brugt så mange rengøringstimer i kirken som regnet med.

Øvrige udgifter: Overskridelse på 5.541,71 kr.

Der er etableret et legerum i kirken, som ikke var budgetteret med og der er købt nye salmebøger.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter

Budgetoverskridelse på kr. 4.166,71.

Øvrige udgifter: Budgetoverskridelse på 4.545,91 kr. skyldes mere aktivitet end forventet, blandt andet en ekstra bustur for konfirmander og lidt ekstra indkøb til koncerter.

Formål 4 - Kirkegård

Budgetoverskridelse på kr. 9.214,01.

Formål 5 - Præstebolig mv.

Budgetoverskridelse på 42.632,43 kr.

Lønudgifter: overskridelse på 6.418,51 kr., folk fra præstegårdsudvalget har ryddet op i læhegnet ved præsteboligen.

Øvrige udgifter: Overskridelse på 143.486,76 kr.

Udgifter til udredning af radon ved præsteboligen, disse udgifter er der søgt og modtaget tillægsbevilling til - 109.000 kr.

Derudover er varmeudgiften højere end budgetteret med - 26.080 kr.

Præstegårdsudvalget har undersøgt, hvad det vil koste at skifte fra oliefyr til andet varmeanlæg, samt anslået hvilke besparelser der vil komme på varmeudgiften.

ANLÆGSRAMMEN:

Menighedsrådet har søgt og fået bevilliget at bruge videreførte anlægsmidler 29.198 kr. og 4.400 kr. til andre projekter, samt dække eventuelle underskud på anlægsprojekter med frie midler.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet er en del af samarbejde i præstegårdsudvalget.

Derudover samarbejder menighedsrådet med Hundborg omkring minikonfirmander og konfirmander. Børnene undervises i Hundborg og der afregnes årligt efter fordeling mellem sognene. 2018 er det sidste år, hvor dette samarbejde kører, fremadrettet vil bevillingen og udgifter være i Hundborg - og dermed ingen mellemregning.

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	747.509,97	636.727,00	642.762,00
Øvrig drift i alt	-784.916,87	-636.727,00	-604.131,89
2 Kirkebygning og sognegård	-139.077,32	-136.285,00	-80.230,55
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-38.750,61	-41.500,00	-19.597,22
Udgifter, øvrig drift	-100.326,71	-94.785,00	-60.633,33
3 Kirkelige aktiviteter	-134.065,71	-129.899,00	-133.525,54
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-75.720,80	-76.100,00	-74.219,35
Udgifter, øvrig drift	-58.344,91	-53.799,00	-59.306,19
4 Kirkegård	-327.513,01	-318.299,00	-290.892,43
Indtægter	169.195,74	164.152,00	153.335,62
Udgifter, løn	-366.061,39	-346.000,00	-332.613,18
Udgifter, øvrig drift	-130.647,36	-136.451,00	-111.614,87
5 Præstebolig mv.	-86.087,43	43.455,00	-20.018,16
Indtægter	172.524,82	164.999,00	167.823,29
Udgifter, løn	-24.381,49	-30.800,00	-59.046,30
Udgifter, øvrig drift	-234.230,76	-90.744,00	-128.795,15
6 Administration og fællesudgifter	-96.754,21	-96.910,00	-76.012,02
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.781,00	-19.700,00	-17.000,00
Udgifter, øvrig drift	-79.973,21	-77.210,00	-59.012,02
7 Finansielle poster	-1.419,19	1.211,00	-3.453,19
A Resultat af drift	-37.406,90	0,00	38.630,11
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)	42.396,00	42.400,00	23.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-109.838,19	-42.400,00	0,00
B Resultat af anlæg	-67.442,19	0,00	23.000,00
C Resultatopgørelse	-104.849,09	0,00	61.630,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-162.241,55	0,00	-162.241,55
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-14.346,22	0,00	-14.346,22
741110 Menighedsrådets frie midler	-155.179,60	71.651,09	-83.528,51
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-52.198,00	33.198,00	-19.000,00
742010 Årsafslutningskonto	104.849,09	-104.849,09	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.851.885,74	1.940.627,01
2.468,57	28.587,70
-27.522,30	32.611,92
162.241,55	162.241,55
1.714.697,92	1.717.185,84
0,00	0,00
366.474,50	190.270,85
365.248,62	190.270,85
1.225,88	0,00
2.218.360,24	2.130.897,86

-383.965,37	-279.116,28
-162.241,55	-162.241,55
-14.346,22	-14.346,22
-155.179,60	-83.528,51
-52.198,00	-19.000,00
-1.714.697,95	-1.717.185,87
-1.714.697,95	-1.717.185,87
0,00	0,00
-119.696,92	-134.595,71
-61.181,63	-79.684,49
-56.593,00	-52.128,00
-1.922,29	-2.783,22
-2.218.360,24	-2.130.897,86

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
636.731,00	636.727,00	622.162,00	636.731,00	0,00	0,00
110.778,97	0,00	20.600,00	110.778,97	0,00	0,00
747.509,97	636.727,00	642.762,00	747.509,97	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-47.869,39	-99.685,00	-68.635,97	0,00	-18.703,11	-29.166,28
-67.277,06	-15.500,00	-7.891,74	0,00	0,00	-67.277,06
-2.533,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.533,52
-21.397,35	-21.100,00	-3.702,84	0,00	-20.047,50	-1.349,85
-139.077,32	-136.285,00	-80.230,55	0,00	-38.750,61	-100.326,71

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-79.800,66	-79.199,00	-81.334,35	0,00	-67.720,80	-12.079,86
-5.561,65	0,00	-6.125,17	0,00	-3.000,00	-2.561,65
-13.492,75	-15.100,00	-4.948,47	0,00	0,00	-13.492,75
-21.806,09	-18.600,00	-24.295,89	0,00	0,00	-21.806,09
-354,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-354,63
-7.015,04	-13.000,00	-3.000,00	0,00	-5.000,00	-2.015,04
-6.034,89	-4.000,00	-13.821,66	0,00	0,00	-6.034,89
-134.065,71	-129.899,00	-133.525,54	0,00	-75.720,80	-58.344,91

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-311.922,42	-311.116,00	-280.408,42	169.195,74	-354.250,64	-126.867,52
-15.590,59	-7.183,00	-10.484,01	0,00	-11.810,75	-3.779,84
-327.513,01	-318.299,00	-290.892,43	169.195,74	-366.061,39	-130.647,36

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-184.613,75	-53.180,00	-113.603,16	73.489,82	-24.381,49	-233.722,08
98.526,32	96.635,00	93.585,00	99.035,00	0,00	-508,68
-86.087,43	43.455,00	-20.018,16	172.524,82	-24.381,49	-234.230,76

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-58.097,85	-34.156,00	-24.801,71	0,00	0,00	-58.097,85
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-18.471,92	-23.000,00	-23.790,21	0,00	-6.167,00	-12.304,92
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-8.742,30	-25.500,00	-13.668,97	0,00	-6.167,00	-2.575,30
63 Bygning	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
64 Økonomi	-7.728,30	-9.300,00	-6.909,25	0,00	-6.167,00	-1.561,30
65 Personregistrering - civil	0,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	1.340,00	-1.300,00	-640,00	0,00	1.720,00	-380,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-3.053,84	-3.054,00	-4.201,88	0,00	0,00	-3.053,84
I alt	-96.754,21	-96.910,00	-76.012,02	0,00	-16.781,00	-79.973,21

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	4.669,95	0,00	0,00	4.669,95	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-128,61	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	405,61	811,00	811,22	405,61	0,00	0,00
76 Momsregulering	-6.494,75	0,00	-4.135,80	0,00	0,00	-6.494,75
I alt	-1.419,19	1.211,00	-3.453,19	5.075,56	0,00	-6.494,75

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	-31.288,75	-42.400,00	0,00	0,00	0,00	-31.288,75
88 Øvrige ejendomme	-78.549,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-78.549,44
92 Ligningsbeløb anlæg	42.396,00	42.400,00	23.000,00	42.396,00	0,00	0,00
I alt	-67.442,19	0,00	23.000,00	42.396,00	0,00	-109.838,19

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	
1 A m.fl. Vang	244.522	4.350.000,00	1.239.300,00	Præstegård m/forpagtning
Ejendomsværdi i alt		4.350.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Vandet Spejderne	329,50

KIRKE Vang
 ANLÆGSARBEJDE Faskine regnvand garagen ved præsteboligen
 AFSLUTTET (JA/NEJ) JA
 Formål 8500

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019 I alt	Budget
Budget - samlet						
Etablering af faskine				10.000	10.000	
					0	
					0	
					0	
Omkostninger i alt		0	0	10.000	0	10.000
Anlægsbevilling			8.000		8.000	
Tillægsbevilling					0	
Stiftslån					0	
Anvendt anlægsopsparing					0	
Anvendt provenue - salg anlæg					0	
Tilskud fra fonde mv.					0	
					0	
Videreførte anlægsmidler				2.000	2.000	
Frie midler					0	
Finansiering i alt		0	8.000	2.000	0	10.000
Afstemning	0	0	-8.000	8.000	0	0

Bemærkninger:

Thisted Provsti har i 2017 bevilliget 8.000 kr. til faskine til regnvand på garagen ved Vang præstebolig.
 I 2018 købes faskinen, dog til et højere beløb end beregnet.
 Underskudet på 2.000 kr. dækkes af videreførte anlægsmidler.
 Projektet er afsluttet i 2018.

Styring anlægsaktiviteter 2018

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

Kirke

Vang

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		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 -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus = betalte afdrag								
Fældning/Rydning af træer	29.198					-29.198			0			0
Belægning affaldsplads	15.000								15.000	78.549	-63.549	0
Faskine regnvand garage	8.000								8.000	10.000	-2.000	0
									0			0
Understrykning tag præstegården		19.000							19.000	21.289	-2.289	0
									0			0
Nyt gulv kontor 1. sal præstegården		19.000							19.000			19.000
									0			0
Kantsten ved indkørsel til præstegården		4.400				-4.400			0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bewillinger i alt (netto)	52.198	42.400	0	0	0	-33.598	0	0	61.000	109.838	-67.838	19.000

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

KIRKE Vang
 ANLÆGSARBEJDE Belægning affaldsplads
 AFSLUTTET (JA/NEJ) JA
 Formål 8800

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019	I alt
Budget - samlet						
Murerforretning				78.549		78.549
						0
						0
						0
Omkostninger i alt		0	0	78.549	0	78.549
Anlægsbevilling			15.000			15.000
Tillægsbevilling						0
Stiftslån						0
Anvendt anlægsopsparing						0
Anvendt provenue - salg anlæg						0
Tilskud fra fonde mv.						0
						0
Videreførte anlægsmidler				29.198		29.198
Frie midler				34.351		34.351
Finansiering i alt		0	15.000	63.549	0	78.549
Afstemning	0	0	-15.000	15.000	0	0

Bemærkninger:

Thisted Provsti har i 2017 bevilliget 15.000 kr. til belægning af affaldsplads.
 Projektet er først blevet realiseret i 2018.
 Hvor er murerfirma har anlagt affaldspladsen.
 Underskudet på 34.351 kr. på projektet dækkes af menighedsrådets frie midler.
 Projektet er afsluttet i 2018.

KIRKE Vang
 ANLÆGSARBEJDE Understrygning af tag Præstegården
 AFSLUTTET (JA/NEJ) JA
 Formål 8500

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019 I alt	Budget
Budget - samlet						
Strygning af tag				21.289	21.289	0
						0
						0
Omkostninger i alt		0	0	21.289	0	21.289
Anlægsbevilling				19.000	19.000	0
Tillægsbevilling						0
Stiftslån						0
Anvendt anlægsopsparing						0
Anvendt provenue - salg anlæg						0
Tilskud fra fonde mv.						0
Videreførte anlægsmidler						0
Frie midler				2.289	2.289	0
Finansiering i alt		0	0	21.289	0	21.289
Afstemning	0	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

Thisted Provsti har i 2018 bevilliget 19.000 kr. til understrygning af tag ved præstegården.
 Dette udføres i 2018.
 Underskudet på 2.289 kr. dækkes af menighedsrådets frie midler.
 Projektet er afsluttet i 2018.

Præstebolig forbrug og budget 2018

	Budget 2018	Regnskab pr. 31.12.2018	Difference
INDTÆGTER			
Boligbidrag	-37.008,00	-36.520,00	-488,00
Forbrugsudgifter, egen betaling	-31.356,00	-36.969,82	5.613,82
INDTÆGTER I ALT	-68.364,00	-73.489,82	5.125,82
5% midler - tillægsbevilliger		-109.178,97	109.178,97
UDGIFTER			
Udvendig vedligeholdelse af bygning	15.000,00	14.718,75	281,25
Indvendig vedligeholdelse af bolig	8.000,00	3.351,17	4.648,83
Vedligehold af udenomsarealer	5.100,00	8.062,50	-2.962,50
Vedligehold af Inventar og teknik	2.800,00	6.060,51	-3.260,51
Anskaffelse, inventar og teknik	5.000,00	9.772,67	-4.772,67
Ejendomsskatter	12.500,00	12.942,14	-442,14
Vand - andel 85 %	500,00	4.974,70	-4.474,70
Varme	30.000,00	56.079,69	-26.079,69
El - andel 20 %	2.800,00	8.433,93	-5.633,93
Græsslåning, hækklipning, snedrydning mm	5.000,00		5.000,00
Planter, grus, gran mm	4.000,00	1.217,00	2.783,00
Andel af løn til graver og medhjælper 4%	16.200,00	9.365,20	6.834,80
Løn til havemand 7 mrd. Å 2.700	14.700,00	14.700,00	-
Konto til forplejning ifm møder	-	-	-
Etablering af antenneforhold	-	-	-
Konsulentydelse (Radon og vurdering af bolig)		109.178,97	-109.178,97
UDGIFTER I ALT	121.600,00	258.857,23	-137.257,23
RESULTAT	53.236,00	76.188,44	-22.952,44

Bemærkninger:

Præsteboligen opvarmes ved oliefyrr.

Præstegårdsudvalget har undersøgt, hvad det vil koste at skifte varmeanlæg, samt anslået hvilke besparelser der vil komme på varmeudgiften.