

ÅRSREGNSKAB 2018

for Hansted Sogns Menighedsråd

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8732

CVR-nr. 17852728

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 Hansted 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 Hansted kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hansted 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

DRIFTRAMMEN:

Indtægter

Ligning Kr. 1.963.222,00

Tillægsmidler Kr. 382.686,33

Driftsudgifter Kr. 2.657.408,86

Underskud på driftsrammen Kr. 311.500,53

Formål 2 - Kirkebygning og sognegård

Budgetbesparelse på kr. 99.567,37.

Lønudgifter, besparelse på 105.169,86 kr. Nogle medarbejders løn fordeles efter en fordelings nøgle, og denne nøgle har været forkert i 2018, i forhold til hvad der var budgetteret med.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter

Budgetoverskridelse på kr. 199.920,52.

Lønudgifter, overskridelse på 179.979,02 kr. Udgiften til organisten har været højere end budgetteret med, samt der er blevet brugt 15.000 kr. mere på organist vikar end regnet med. Derudover har der været flere aktiviteter end forventet, hvorfor der er blevet brugt flere medhjælper timer end budgetteret med.

Øvrige udgifter, overskridelse på 24.968,21 kr. Dette skyldes mere aktivitet end forventet, blandt andet har menighedsrådet overført 5.000 kr. ekstra til aktivitetskontoen, et samarbejde med tre andre menighedsråd.

Formål 4 - Kirkegård

Budgetoverskridelse på kr. 35.742,18.

Indtægter, underskud/lavere indtægt end budgettet på 25.340,68 kr.

Lønudgifter, overskridelse på 45.458,71 kr. Nogle medarbejders løn fordeles efter en fordelings nøgle, og denne nøgle har været forkert i 2018, i forhold til hvad der var budgetteret med.

Øvrige udgifter, besparelse på 35.057,21 kr. Den lavere indtægt / færre aktiviteter på kirkegården påvirker også indkøb / udgifter til kirkegården.

Formål 5 - Præstebolig mv.

Budgetoverskridelse på kr. 501.527,88.

Indtægter, underskud/lavere indtægt på 83.121,18 kr. Dette skyldes renoveringen af præsteboligen.

Øvrige udgifter: Overskridelse på 407.956,58 kr. Renoveringen af præsteboligen har været en tung post. I oktober opgjorde præstegårdsudvalget udgifterne til 314.295,56 kr. Dette beløb blev der søgt og bevillet tillægsbevilling til. Ved indflytningssyn blev der udpeget flere punkter der skulle renoveres, dette blev udført og udgiften løb op i 133.070,90 kr. som udvalget i 2019 vil søge tillægsbevilling til dækning af fra provstiet.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Budgetoverskridelse på kr. 13.375,84.

Lønudgifter, besparelse på 18.967,82 kr. Nogle medarbejders løn fordeles efter en fordelings nøgle, og denne nøgle har været forkert i 2018, i forhold til hvad der var budgetteret med.

Øvrige udgifter, overskridelse på 34.889,16 kr. Der er blevet købt tre nye computere, en til organisten og to til menighedsrådet samt en printer i alt til 30.000 kr.

ANLÆGSRAMMEN:

Menighedsrådet har afsluttet tre anlægsprojekter i 2018.

Der er blevet lavet et vildt hegn ved præstegården, projektet gav et underskud på 4.025 kr, som dækkes af de frie midler.

Præstengården har fået nyt luft/varmeanlæg, projektet anses som færdigt, men der står stadig 31.420 kr. på projektet. Menighedsrådet vil ansøge om at dette beløb bruges til at dække de negative frie midler.

Kontoret i kirkecentret er blevet renoveret, der var afsat 50.000 kr. til projektet, men ved afslutning var der et overskud på 4.376 kr. som videreføres til de frie midler.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1. Aktiviteter sammen med Vigsø, Ræhr og Klitmøller. Regnskabet indgår som biregnskab i Hansteds årsregnskab.
2. Menighedspleje sammen med Vigsø, Ræh og Klitmøller. Menighedsplejen er en selvstændig organisation.

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	2.345.908,33	1.963.222,00	1.968.457,00
Øvrig drift i alt	-2.657.408,86	-2.013.222,00	-1.944.611,19
2 Kirkebygning og sognegård	-306.907,63	-406.475,00	-332.324,53
Indtægter	0,00	0,00	500,00
Udgifter, løn	-26.830,14	-132.000,00	-116.750,27
Udgifter, øvrig drift	-280.077,49	-274.475,00	-216.074,26
3 Kirkelige aktiviteter	-946.920,52	-747.000,00	-728.322,32
Indtægter	6.526,71	1.500,00	17.637,52
Udgifter, løn	-789.479,02	-609.500,00	-589.371,90
Udgifter, øvrig drift	-163.968,21	-139.000,00	-156.587,94
4 Kirkegård	-517.055,18	-481.313,00	-496.289,71
Indtægter	286.513,32	311.854,00	269.795,47
Udgifter, løn	-487.358,71	-441.900,00	-450.474,04
Udgifter, øvrig drift	-316.209,79	-351.267,00	-315.611,14
5 Præstebolig mv.	-596.327,88	-94.800,00	-64.465,14
Indtægter	14.378,82	97.500,00	96.606,99
Udgifter, løn	-10.450,12	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-600.256,58	-192.300,00	-161.072,13
6 Administration og fællesudgifter	-299.304,84	-285.929,00	-317.123,60
Indtægter	2.545,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-105.732,18	-124.700,00	-167.511,32
Udgifter, øvrig drift	-196.118,16	-161.229,00	-149.612,28
7 Finansielle poster	9.107,19	2.295,00	-6.085,89
A Resultat af drift	-311.500,53	-50.000,00	23.845,81
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)	278.496,00	278.500,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-45.623,77	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-42.500,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-238.604,58	-236.000,00	-41.778,24
B Resultat af anlæg	-5.732,35	0,00	-41.778,24
C Resultatopgørelse	-317.232,88	-50.000,00	-17.932,43

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-58.904,92	0,00	-58.904,92
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-170.000,00	0,00	-170.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-196.340,91	361.153,88	164.812,97
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-5.511,62	-43.921,00	-49.432,62
742010 Årsafslutningskonto	317.232,88	-317.232,88	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
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.981.213,99	1.877.931,18
131.347,33	105.337,29
132.699,27	40.262,16
58.904,92	58.904,92
1.658.262,47	1.673.426,81
0,00	0,00
360.043,37	506.375,29
157.758,13	371.512,71
202.285,24	134.862,58
2.341.257,36	2.384.306,47

-430.757,45	-113.524,57
-58.904,92	-58.904,92
-170.000,00	-170.000,00
-196.340,91	164.812,97
-5.511,62	-49.432,62
-1.658.262,47	-1.673.426,81
-1.658.262,47	-1.673.426,81
0,00	0,00
-252.237,44	-597.355,09
-77.432,34	-406.332,00
4.500,00	-1.582,55
-186.812,00	-157.875,00
7.506,90	-31.565,54
-2.341.257,36	-2.384.306,47

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
1.963.226,00	1.963.222,00	1.958.592,00	1.963.226,00	0,00	0,00
382.682,33	0,00	9.865,00	382.682,33	0,00	0,00
2.345.908,33	1.963.222,00	1.968.457,00	2.345.908,33	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
-151.544,24	-105.525,00	-92.672,17	0,00	-19.477,94	-132.066,30
-35.466,57	-20.000,00	-32.285,19	0,00	0,00	-35.466,57
-112.544,62	-264.950,00	-200.014,97	0,00	0,00	-112.544,62
-7.352,20	-16.000,00	-7.352,20	0,00	-7.352,20	0,00
-306.907,63	-406.475,00	-332.324,53	0,00	-26.830,14	-280.077,49

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
-586.854,56	-394.850,00	-399.606,95	0,00	-559.989,63	-26.864,93
-7.255,14	-24.250,00	-31.883,72	0,00	-600,00	-6.655,14
-63.674,91	-3.000,00	-5.642,10	0,00	-2.340,00	-61.334,91
-71.543,81	-55.200,00	-50.576,85	6.526,71	-14.000,00	-64.070,52
-194.910,56	-222.700,00	-211.467,45	0,00	-190.565,20	-4.345,36
-22.708,94	-34.300,00	-31.246,75	0,00	-21.984,19	-724,75
27,40	-11.400,00	3.301,50	0,00	0,00	27,40
0,00	-1.300,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
-946.920,52	-747.000,00	-728.322,32	6.526,71	-789.479,02	-163.968,21

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
-534.745,03	-493.500,00	-488.018,05	253.758,13	-475.672,08	-312.831,08
17.689,85	12.187,00	-8.271,66	32.755,19	-11.686,63	-3.378,71
-517.055,18	-481.313,00	-496.289,71	286.513,32	-487.358,71	-316.209,79

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
56 Funktionærbolig

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-590.454,79	-30.300,00	-4.482,34	14.378,82	-8.000,00	-596.833,61
-3.422,97	-64.500,00	-59.982,80	0,00	0,00	-3.422,97
-2.450,12	0,00	0,00	0,00	-2.450,12	0,00
-596.327,88	-94.800,00	-64.465,14	14.378,82	-10.450,12	-600.256,58

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	-178.025,41	-138.900,00	-123.075,29	2.545,50	-51.430,50	-129.140,41
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-17.601,82	-27.900,00	-30.878,29	0,00	0,00	-17.601,82
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.301,44	-36.200,00	-32.638,68	0,00	0,00	-18.301,44
64 Økonomi	-12.469,73	-9.200,00	-58.675,26	0,00	-3.200,00	-9.269,73
65 Personregistrering - civil	-52.177,84	-58.000,00	-51.835,73	0,00	-51.101,68	-1.076,16
67 Efteruddannelse	-5.000,00	0,00	1.048,25	0,00	0,00	-5.000,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-15.728,60	-15.729,00	-21.068,60	0,00	0,00	-15.728,60
I alt	-299.304,84	-285.929,00	-317.123,60	2.545,50	-105.732,18	-196.118,16

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-361,07	0,00	-98,37	0,00	0,00	-361,07
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	320,47	2.000,00	265,18	320,47	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.253,02	295,00	294,52	4.253,02	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.894,77	0,00	-6.547,22	4.894,77	0,00	0,00
I alt	9.107,19	2.295,00	-6.085,89	9.468,26	0,00	-361,07

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-45.623,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.623,77
83 Kirkegård	0,00	-42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-238.604,58	-236.000,00	-41.778,24	0,00	0,00	-238.604,58
92 Ligningsbeløb anlæg	278.496,00	278.500,00	0,00	278.496,00	0,00	0,00
I alt	-5.732,35	0,00	-41.778,24	278.496,00	0,00	-284.228,35

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 BO, Hansted	1.365 m ²	2.000.000,00	81.900,00	Kirkecenter
1 CÆ, Hansted	1.417 m ²	1.350.000,00	237.000,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.350.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

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

Hansted

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte 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. (+/-)	Eksisterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus = betalte afdrag								
Anlægsarbejde 1	5.290								5.290			5.290
Iflg. Budget 2017	221								221			221
Facaderenovering									0			0
Vildt hegn		30.000							0	34.025	-4.025	0
Automatisk låsesystem toilet		12.500							12.500			12.500
Luftvarmeanlæg præstebolig		236.000							0	204.580		0
									236.000			31.420
Renovering Kirkecenter/kontor						50.000			0	45.624	4.376	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
Bevillinger i alt (netto)	5.511	278.500	0	0	0	50.000	0	0	334.011	284.228	351	49.432

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

Hansted

ANLÆGSARBEJDE

Renovering af kontor i kirkecenteret

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Formål 8100

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019 I alt	Budget
Budget - samlet						
Maling af kirkekontor				6.912	6.912	
Gulvtæppe til kontor				23.064	23.064	
Flytning af møbler				2.716	2.716	
Renovering af kontor				11.040	11.040	
Montering af lister på kontor				1.893	1.893	
					0	
					0	
					0	
Omkostninger i alt		0	0	45.624	0	45.624
Anlægsbevilling						0
Tillægsbevilling						0
Stiftslån						0
Anvendt anlægsopsparing						0
Anvendt provenue - salg anlæg						0
Tilskud fra fonde mv.						0
Videreførte anlægsmidler						0
Frie midler				45.624	45.624	
Finansiering i alt		0	0	45.624	0	45.624
Afstemning	0	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

Thisted Provsti godkendte i 2018 at Hansted Menighedsråd måtte viderefører 50.000 kr. fra deres frie midler til renovering af kontoret i kirkecenteret.
 Der har i 2018 været udgifter for 45.624 kr. til maling, gulvtæppe, flytning og renoveringen.
 Projektet er afsluttet i 2018 og overskuddet overføres til de frie midler.

KIRKE Hansted
 ANLÆGSARBEJDE Luft/varmeanlæg prsætebolig
 AFSLUTTET (JA/NEJ) JA
 Formål 8500

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019 I alt	Budget
Budget - samlet						
Varmepumpe installation				191.315	191.315	
Montering af varmpumpe				13.264	13.264	
					0	
					0	
Omkostninger i alt		0	0	204.580	0	204.580
Anlægsbevilling				236.000	236.000	
Tillægsbevilling					0	
Stiftslån					0	
Anvendt anlægsopsparing					0	
Anvendt provenue - salg anlæg					0	
Tilskud fra fonde mv.					0	
					0	
Videreførte anlægsmidler					0	
Frie midler					0	
Finansiering i alt		0	0	236.000	0	236.000
Afstemning	0	0	0	-31.420	0	-31.420

Bemærkninger:

Thisted Provsti har i 2018 bevilliget præstegårdsudvalget 236.000 kr. til udskiftning af varmeanlæg i præsteboligen.
 I 2018 har der været udgifter for 204.580 kr. til varmpumpen, installationen og monteringen.
 Projektet er afsluttet i 2018.

KIRKE Hansted
 ANLÆGSARBEJDE Vildt hegn
 AFSLUTTET (JA/NEJ) JA
 Formål 8500

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019	I alt
Budget - samlet						
Montage af det sidste vildt hegn				18.750		18.750
Vildt hegn til præstegården				1.757		1.757
Vildt hegn til præstegården				1.349		1.349
Vildt hegn til præstegården				2.289		2.289
Vildt hegn til præstegården				8.285		8.285
Vildt hegn til præstegården				1.595		1.595
Omkostninger i alt		0	0	34.025	0	34.025
Anlægsbevilling				30.000		30.000
Tillægsbevilling						0
Stiftslån						0
Anvendt anlægsopsparing						0
Anvendt provenue - salg anlæg						0
Tilskud fra fonde mv.						0
Videreførte anlægsmidler						0
Frie midler				4.025		4.025
Finansiering i alt		0	0	34.025	0	34.025
Afstemning	0	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

Thisted Provsti har i 2018 bevilliget Præstegårdsudvalget 30.000 kr. til vildt hegn ved præstegården. Der har i 2018 været udgifter til indkøb af hegn, samt monteringen af dette, for 34.025 kr.. Projektet anses som afsluttet og underskudet dækkes af de frie midler.

KIRKE

Hansted

ANLÆGSARBEJDE

Aktivitetskontoen

Formål 3201 og 3301

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019 I alt
Budget - samlet					
Opstart 2018, et lille underskud fra 2017			-65,55		-65,55
Hansted andel				7.500,00	7.500,00
Ekstra overførsel fra Hansted				5.000,00	5.000,00
Klitmøller andel				7.500,00	7.500,00
Ræhr andel				7.500,00	7.500,00
Vigsø andel				750,00	750,00
Kirketeateret				-5.478,12	-5.478,12
Rammer til minikonfirmander				-100,00	-100,00
Materiale til sommerlejr				-2.185,00	-2.185,00
Materiale til sommerlejr				-303,00	-303,00
Vandfarver og pensler til aktiviteter				-1.326,60	-1.326,60
Efterårsarrangement - kreativ				-972,00	-972,00
Kreativ kirke arrangement				-2.322,50	-2.322,50
Div. Bøger til arrangementer				-999,00	-999,00
Kreativ kirke arrangement				-236,25	-236,25
Kreativ kirke arrangement				-451,00	-451,00
Kreativ kirke arrangement				-657,00	-657,00
Kirkeburger bugi				-1.095,00	-1.095,00
Konfirmandkørsel 2017				-2.449,82	-2.449,82
Kreativ kirke arrangement				-524,50	-524,50
Julegave lave dage				-3.346,50	-3.346,50
Juleaften deko				-187,50	-187,50
Juleaften deko				-1.367,48	-1.367,48
Foredrag konfirmander				-600,00	-600,00
Busbilletter konfirmander				-672,00	-672,00
Fortæring konfirmandtur				-1.581,00	-1.581,00
					0,00
Omkostninger i alt	0	-65,55	1.395,73	0,00	1.330,18