

ÅRSREGNSKAB 2018

for Aulum Sogns Menighedsråd

i Herning Nordre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8792

CVR-nr. 39032228

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Aulum 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 Aulum Sogn kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aulum Sogn 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.

Skive, den 13. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst', written in a cursive style.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Kommentarer til regnskab 2018:

Der er i 2018 et underskud på regnskabet på **Kr. 463.772,99**
- mod et godkendt underskud på kr. 764.969,00

Dette skyldes, at der er en del udgifter der ikke er afholdt, blandt andet på grund af sygemeldinger i personalegruppen.

Generelt om lønudgifter:

Der er søgt refusion på grund af sygemeldinger og barsel. Dette påvirker Lønudgifterne. Samtidig blev der i 2018 først ansat ny KKM fra august.

Der er derfor i den samlede lønudgift et overskud på **Kr. 143.351,97**

Der har i 2018 været forskel på, hvor der er budgetteret løn og hvor lønnen er bogført. Det er tilstræbt, at bogføringen er foretaget på de korrekte formål.

Generelt under formål:

Formål 2:

2100:

223010: Udvendig vedligehold kirken:
Kalkning af kirken – kr. 107.500
Ny dør i kapel – synsudsat udgift – kr. 71.250
Øgede udgifter i forhold til budget **Kr. 118.750,00**

2200:

223130: Anskaffelser – inventar mv:
Anskaffelse af ny katafalk **Kr. 15.152,69**
Anskaffelse af instrumenter i alt **Kr. 42.277,99**
Instrumenterne er godkendt til indkøb af frie midler

2300:

223130: Anskaffelser – inventar mv:
Anskaffelse af nyt inventar til ny medarbejder og møbel efter indbrud **Kr. 10.633,52**
Anskaffelse af nyt låsesystem – nødvendigt efter tyveri af nøgle og nyt GDPR **Kr. 38.018,73**

2300:

227035: Rengøring efter regning: **Kr. 99.623,36**
Rengøring af KH – taget fra kirketjenerstillingen

Formål 3:

3100:

227045: Annoncering – overskud i forhold til budget **Kr. 16.433,91**
Der bliver kun annonceret i trykte medier i begrænset omfang

3200:

223130: Anskaffelser – Inventar mv – ikke brugt **Kr. 25.000,00**
227080: Diverse tjenesteydelser – Ikoner til konfirmander **Kr. 40.000,00**

– bogført under honorar		
228020: Undervisningsmaterialer – ikke brugt i 2018	Kr.	50.000,00
3300:		
228035: Der har i 2018 været et lille overforbrug på forplejning på	Kr.	5.902,30

Formål 4:

4020:

223110: Anskaffelser – udenomsarealer		
Budgetteret til omlægning på kirkegården – ikke brugt	Kr.	50.000,00
Ønskes overført til 2019		

228045: Planter, grus, gran – merudgift på	Kr.	22.094,49
Heri er udgift til stauder til tomme gravsteder for at mindske tid til vedligeholdelse		

4025:

227040: Entreprenørudgifter		
Udgift til hjælp på kirkegården under kirkegårdsleders sygdommelding	Kr.	67.619,90

4305:

118065: Salg af varer mv	Kr.	36.147,21
Ekstra betaling for 2017. Derfor ikke medtaget som del af biregnskab for samarbejde med Hodsager		

Formål 6:

Diverse under-formål:

Generelt overskud på flere konti	Kr.	211.099,57
Dog afviger formål 6700: Efteruddannelse en del. Her er der afsat midler til uddannelse af KKM. Men da hun pt er på barsel, bruges beløbet ikke i 2018-2019. Beløbet budgetsættes igen i 2020.		

Anlæg:

Der er i 2018 betalt de sidste afdrag på stiftsmiddellån til Viborg Stift.

Der er modtaget ligning på kr. 350.000 til nyt lydanlæg i kirken, og der er overført kr. 150.000 fra 2017 til projektet. Projektet færdiggøres i løbet af foråret 2019. En del af overskud 2018 ønskes brugt til uforudsete udgifter på projektet. Der ønskes endvidere anskaffet nyt klaver i forbindelse med projektet.

I 2019 påbegyndes projekt omkring dåbsværelse i kirken. Der er derfor disponeret kr. 150.000 fra 2017, via 2018, til dette projekt.

I 2019 står menighedsrådet overfor en ekstraudgift til vandseparering på ca.	kr.	50.000,00
hvorfor en del af overskuddet ønskes brugt til dette.		

På budget 2018 var afsat kr. 50.000 til omlægning af kirkegården. Dette er endnu ikke kommet i gang, og dette beløb ønskes overført til 2019 sammen med en del af overskuddet fra 2018.

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	3.157.800,00	3.157.800,00	3.462.800,00
Øvrig drift i alt	-3.621.572,99	-3.922.769,00	-3.651.601,38
2 Kirkebygning og sognegård	-749.444,03	-611.000,00	-567.755,22
Indtægter	0,00	30.000,00	0,00
Udgifter, løn	-130.999,70	-225.500,00	-145.230,54
Udgifter, øvrig drift	-618.444,33	-415.500,00	-422.524,68
3 Kirkelige aktiviteter	-1.985.730,17	-2.095.454,00	-1.661.412,98
Indtægter	53.260,89	25.000,00	55.685,65
Udgifter, løn	-1.834.097,38	-1.708.000,00	-1.460.130,35
Udgifter, øvrig drift	-204.893,68	-412.454,00	-256.968,28
4 Kirkegård	-543.895,21	-584.076,00	-796.881,41
Indtægter	1.527.805,82	1.539.924,00	1.387.095,35
Udgifter, løn	-1.578.919,77	-1.689.500,00	-1.810.952,16
Udgifter, øvrig drift	-492.781,26	-434.500,00	-373.024,60
5 Præstebolig mv.	31.714,45	20.000,00	13.256,20
Indtægter	46.236,00	46.000,00	45.594,00
Udgifter, løn	-1.980,00	-5.000,00	-5.751,00
Udgifter, øvrig drift	-12.541,55	-21.000,00	-26.586,80
6 Administration og fællesudgifter	-440.870,43	-651.970,00	-644.048,26
Indtægter	281,30	1.000,00	29,01
Udgifter, løn	-235.651,18	-297.000,00	-180.391,51
Udgifter, øvrig drift	-205.500,55	-355.970,00	-463.685,76
7 Finansielle poster	66.652,40	-269,00	5.240,29
A Resultat af drift	-463.772,99	-764.969,00	-188.801,38

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)	496.400,00	496.400,00	261.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-394.923,00	-350.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	101.477,00	146.400,00	261.000,00
C Resultatopgørelse	-362.295,99	-618.569,00	72.198,62

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-110.092,59	0,00	-110.092,59
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	146.378,00	-146.378,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.140.686,47	463.750,99	-676.935,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-151.952,00	-151.952,00
741150 Frie midler - Lyd og Lys i kirken	-150.000,00	150.000,00	0,00
741151 Frie midler - Dåbsværelse	-150.000,00	46.875,00	-103.125,00
742010 Årsafslutningskonto	362.295,99	-362.295,99	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-50.063,66	-100,20	-50.163,86

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
11.885.095,87	12.068.936,18
51.682,00	92.383,00
-23.866,88	-99.629,89
110.092,59	110.092,59
11.747.188,16	11.966.090,48
0,00	0,00
1.755.120,44	1.559.559,16
523.061,03	288.826,31
1.227.519,91	1.268.257,85
4.539,50	2.475,00
13.640.216,31	13.628.495,34

-1.654.464,72	-1.292.268,93
-110.092,59	-110.092,59
-200.000,00	-200.000,00
146.378,00	0,00
-50.063,66	-50.163,86
-1.140.686,47	-676.935,48
0,00	-151.952,00
-300.000,00	-103.125,00
-11.747.188,16	-11.966.090,48
-11.747.188,16	-11.966.090,48
-146.378,00	0,00
-146.378,00	0,00
-92.185,43	-370.135,93
-57.790,27	-384.272,54
-5.885,00	0,00
-4.258,20	-665,00
-24.251,96	14.801,61
-13.640.216,31	-13.628.495,34

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
3.157.800,00	3.157.800,00	3.462.800,00	3.157.800,00	0,00	0,00
3.157.800,00	3.157.800,00	3.462.800,00	3.157.800,00	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
-369.590,15	-272.500,00	-306.173,50	0,00	-94.612,66	-274.977,49
-90.247,95	-85.000,00	-14.942,09	0,00	0,00	-90.247,95
-289.605,93	-253.500,00	-235.662,01	0,00	-36.387,04	-253.218,89
0,00	0,00	-10.977,62	0,00	0,00	0,00
-749.444,03	-611.000,00	-567.755,22	0,00	-130.999,70	-618.444,33

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.063.793,58	-1.159.000,00	-1.045.760,04	27.537,75	-1.008.929,76	-82.401,57
-169.398,20	-407.054,00	-188.097,65	0,00	-144.016,13	-25.382,07
-237.681,65	-200.400,00	-84.561,32	3.160,00	-227.218,59	-13.623,06
-240.059,28	-93.000,00	-145.408,71	0,00	-178.374,26	-61.685,02
-155.030,10	-118.000,00	-110.065,52	0,00	-139.090,22	-15.939,88
-83.690,16	-67.000,00	-79.073,49	22.563,14	-92.024,91	-14.228,39
-36.077,20	-51.000,00	-8.446,25	0,00	-44.443,51	8.366,31
-1.985.730,17	-2.095.454,00	-1.661.412,98	53.260,89	-1.834.097,38	-204.893,68

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-567.553,41	-1.072.076,00	-726.228,94	976.793,37	-1.168.444,16	-375.902,62
-27.153,76	-30.000,00	-34.505,26	2.861,24	0,00	-30.015,00
50.811,96	518.000,00	-36.147,21	548.151,21	-410.475,61	-86.863,64
-543.895,21	-584.076,00	-796.881,41	1.527.805,82	-1.578.919,77	-492.781,26

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
31.714,45	20.000,00	13.256,20	46.236,00	-1.980,00	-12.541,55
31.714,45	20.000,00	13.256,20	46.236,00	-1.980,00	-12.541,55

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-117.290,43	-133.000,00	-182.129,98	281,30	0,00	-117.571,73
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-28.757,00	-37.000,00	-33.686,31	0,00	0,00	-28.757,00
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-60.585,86	-73.000,00	-75.422,49	0,00	0,00	-60.585,86
63 Bygning	-3.750,00	-4.000,00	-3.750,00	0,00	0,00	-3.750,00
64 Økonomi	-85.797,83	-145.000,00	-158.715,05	0,00	-110.177,83	24.380,00
65 Personregistrering - civil	-28.144,84	-82.500,00	-42.764,92	0,00	-45.794,84	17.650,00
66 Personregistrering - kirkelig	-62.028,51	-87.500,00	-63.457,01	0,00	-79.678,51	17.650,00
67 Efteruddannelse	-19.546,40	-55.000,00	-38.754,14	0,00	0,00	-19.546,40
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-34.969,56	-34.970,00	-45.368,36	0,00	0,00	-34.969,56
I alt	-440.870,43	-651.970,00	-644.048,26	281,30	-235.651,18	-205.500,55

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-1.768,78	-1.769,00	-6.842,56	0,00	0,00	-1.768,78
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.301,73	1.000,00	2.933,37	2.301,73	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	59.804,70	500,00	550,48	59.804,70	0,00	0,00
76 Momsregulering	6.314,75	0,00	8.599,00	6.314,75	0,00	0,00
I alt	66.652,40	-269,00	5.240,29	68.421,18	0,00	-1.768,78



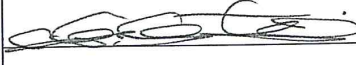
8 Anlægsramme

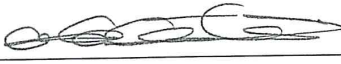
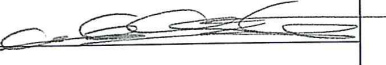





	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-394.923,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	-394.923,00
92 Ligningsbeløb anlæg	496.400,00	496.400,00	261.000,00	496.400,00	0,00	0,00
I alt	101.477,00	146.400,00	261.000,00	496.400,00	0,00	-394.923,00




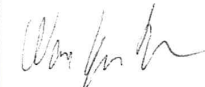
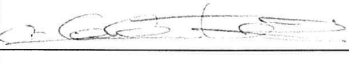




Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
4 D Kirkeby 901246	1.227	1.850.000,00	98.200,00	Sognehus, Markedspladsen 14
3 BM - TVED 278716	1.333	2.550.000,00	312.000,00	Præstebolig, Grønbækparken 85
Ejendomsværdi i alt		4.400.000,00		

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
28.11 2017	Månedst-tæmning menighedsplejen	0	-	 W. for K	0	-	1/ks	
26/12 2017	Tæmt inden kollektet Indre Missions Danmark	4620	-	 W. for K	26/12 2017	4620	-	1/ks 1/ks
20.12. 2017	Tæmt inden kollektet	0	-	 Jens Beumel	0	-	1/ks	
7/12-17	Indsamling til Indre missions cafe' bus	1690	-	Kelle Møgel Muel Hvergel	udleveret: 1690	-		Muel Hvergel
21/12-17	Tæmt inden kollektet	0	-	Kenned - Vøge W. for K	0	-	1/ks	
4/1-18	Indsamling Bibelselskabet	268	-	Kenned - Vøge W. for K	268	-	1/ks	

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
02.02.18	Tømt inden kollekt	0	-	 Wan / m R				
4/2-18	Gide omfatterne Kontant: 2069 - MobilePay 200 -			Wan / m R Kelle Myer			Udleveret 4/2-18 / m afsendt 4/2-18 / m	
09.03.2018	Tømt inden kollekt	0	-	 Wan / m R				
11-3 2018	Indsamling Folkekirke's Nødhjælp	138	-	Wan / m R 			afsendt 11.03.18 	
30/3 2018	Månedstømsning inden kollekt	557	50	 Wan / m R			afsendt 4/4-18 Udleveret 09/4	
1/4 2018	Kollekt til KFUM & K	7990	-	Wan / m R 			Udleveret 1.4.2018 	

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
16.05. 2018	Månedstømning Menighedsplejen		0 -	 				
20.06. 2018	Månedstømning Menighedsplejen		0 -	 				
01.08. 2018	Månedstømning Menighedsplejen		0 -	 				
16.09. 2018	Tømt indløb Kollekt		0 -	 Larsen Kjeld				
16.09. 2018	Høstgodstjeneste	43805,-		 Kjeld-Nielsen			afsendt 27/9-18/18	
19.09. 2018	Høstoffer indkommet efter Godstjeneste	600,-		 Kjeld-Nielsen			afsendt 27/9-18/18	

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
14.10. 018	Månedstøtning		0 -	_____ H. M. M.			✓ /us	
13.11 2018	Månedstøtning inden kollekt		0 -	_____ Christina Kristina			✓ /us	
25.11 15.11 2018	Tømt Indre Bussign Danmark	4820	-	Helle Møge Villy Sørensen			udleveret/ us	
3.12 13/ 12	Tømt inden kollekt Indre Bussign, Rehale	837	0 -	Luff Blåbær Jørgen Ped			udleveret/ us	
31.01 2019	Tømt inden kollekt		0 -	_____			✓ /us	
31.01 2019	Indbetaling Bibbelselskab	82950		_____			23/1-19/ us.	

Biregnskab - Hodsager kirkegårdssamarbejde

Omkostninger kirkegårdsdrift Hodsager	Regnskab 2018
4300 Hodsager Kirkegård	
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-512.004,00
181610 Feriepenge	2.008,90
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1? pct.	1.428,59
181810 Løn	353.187,28
188310 Pension	51.432,83
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	2.418,01
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer	516,00
223050 Vedligeholdelse af maskiner	16.261,23
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	17.574,57
227015 Telefon/internet - datakommunikation	210,34
227035 Rengøring efter regning	425,00
227040 Entreprenørudgifter	1.562,50
227060 Entreprenørudgifter, gravning af grave	4.920,00
227065 Kørsel af affald	1.971,25
228010 Kontorudgifter	1.814,81
228045 Planter, grus, gran m.v.	33.748,96
228065 Arbejdstøj og udstyr	3.419,73
228075 Brændstof	4.439,25
Hodsager kirkegård total	-14.664,75
Hodsagers andel	512.004,00
Udgifterne udgør i alt	-497.339,25
Overskud i kirkegårdssamarbejdet	14.664,75

Samarbejde med Hodsager Menighedsråd omkring kordegn og kirke- og kulturmedarbejder, børnegrupper og 80/20% samarbejde Totale udgifter 2018

Omkostninger i alt 2018	Regnskab 2018
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1? pct.	5.951,07
181810 Løn	461.767,84
188310 Pension	82.650,13
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	3.724,05
Hovedtotal	554.093,09
Udover lønudgifter har der været honorar og forplejning til sogneaftener i alt	3.369,60
Omkostninger i alt afholdt af Aulum	557.462,69
Fordelt:	
Aulum	431.493,09
Hodsager	125.969,60
	557.462,69