

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vejrum Sogns Menighedsråd

i Struer Provsti

i Struer Kommune

Myndighedskode 8818

CVR-nr. 31437210

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 Vejrum 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 Vejrum Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vejrum Sogns 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'. The signature is fluid and cursive, written over the printed name.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat er et overskud på kr. 4.119,78.

Frie midler udgør primo kr. 111.241,42. Der er i 2018 givet tilsagn om anvendelse af de frie midler i forbindelse udvidelse af anvendelse af IT-system og anvendt kr. 6.000. Overskud af driftsresultat på kr. 4.119,78 så videreført frie midler udgør i alt kr. 115.361,20

Renoveringen af præsteboligen er afsluttet i 2018 med en samlet udgift på kr. 1.344.955,63, og renoveringen af kirkehuset har i 2018 kostet kr. 1.173.547,21, og forventes færdiggjort i 2019.

Den samlede lønudgift for 2018 er budgetteret til kr. 762.000, og der er afholdt udgifter på i alt kr. 768.504,59. Det betyder en lille overskridelse på kr. 6.504,59.

Vedrørende formål ex. løn:

Formål 2: En samlet merforbrug på kr. 20.800.

2100: De samlede udgifter udgør kr. 75.400 mod budgetteret kr.65.000. Der er budgetteret med vedligeholdelse af kirken med kr. 25.000, men kun anvendt kr. 9.100, en besparelse på kr. 15.900. El udgør kr. 64.400 mod budgetteret kr. 35.000, et merforbrug på kr. 29.400.

2200: Samlet en besparelse på kr. 3.400 i forhold til det budgetterede.

2300: Samlet et merforbrug på kr. 11.100. Der er budgetteret med udgifter til el og varme kr. 12.000, og de faktiske udgifter udgør kr. 16.400, en overskridelse på kr. 4.400. Der er anskaffet en støvsuger til kr. 3.000, øvrige mindre anskaffelser kr. 1.400, og vedligeholdelse af inventar til kr. 1.100 som ikke er budgetteret.

2400: Et merforbrug på kr. 2.700 for leje af lokaler til opbevaring i forbindelse med ombygning af kirkehuset, ikke budgetteret.

Formål 3: En samlet besparelse på kr. 16.200.

3200: Der er samlet budgetteret kr. 57.500 til kirkelig undervisning, og de samlede faktiske udgifter udgør kr. 48.200. En besparelse på i alt kr. 9.400.

Det skyldes væsentligst mindre forbrug på kr. 5.900 til undervisningsmateriale og hilsner. Endvidere er der et mindre forbrug på kr. 2.700 til fortæring.

3300: Der er ikke tidligere budgetteret med indtægter ved salg. Indtægterne udgør i alt kr. 5.400. Udgifter er budgetteret til kr. 18.000, og de faktiske udgifter udgør kr. 14.200, en besparelse på kr. 3.800. Samlet en besparelse på kr. 9.200.

Formål 4: En samlet besparelse på kr. 23.000.

Indtægter er budgetteret til kr. 219.715 og de faktiske indtægter udgør kr. 199.700. Altså en mindre indtægt på kr. 20.000.

Udgifter i alt er budgetteret til kr. 249.000 og de faktiske udgifter udgør kr. 206.100. Der er budgetteret kr. 100.000 til køb af en truck. Denne udgift er ikke afholdt men anvendes i 2019, hvor der i ligningen er tilført yderligere kr. 100.000.

Der har i 2018 været et ukendt brud på vandledningen, som har medført en ekstra udgift på ca. kr. 67.000. Der er endnu ikke afklaring på eventuel erstatning og eftergivelse. Hele det skyldige beløb er indarbejdet i 2018. En samlet besparelse i forhold til det budgetterede på planter, grus, lign. og affald kr. 8.100, vedligeholdelse af bygninger budgetteret til kr. 20.000 ikke afholdt, budgetteret græsslåning kr. 20.000 ikke afholdt, kontorudgifter er budgetteret til kr. 5.000, afholdt udgifter til it kr. 18.700 en overskridelse på kr. 13.700, hvor der er tilført frie midler kr. 6.000, så en ordinær overskridelse på kr. 7.700. Arbejdstøj og sikkerhedsudstyr budgetteret i alt kr. 5.000 afholdt udgifter på kr. 14.700 en overskridelse på kr. 9.700.

Formål 5: En samlet besparelse på kr. 14.700.

Samlet forbrug af el, vand og varme er budgetteret til kr. 60.000 og de samlede faktiske udgift udgør kr. 47.000, en besparelse på kr. 13.000. Der er budgetteret kr. 11.000 til udvendig vedligeholdelse og afholdt kr. 1.100. Der er afholdt udgifter til bekæmpelse af muldvarper i præstegårdshaven kr. 5.900, som ikke er budgetteret.

Formål 6: Et samlet merforbrug på kr. 25.300

6100: Et samlet merforbrug på kr. 13.900 som væsentligst skyldes rejsegilde og indvielse

af kirkehuset i alt kr. 11.700.

6400: I 2018 blev regnskabet for 2017 udarbejdet af Holstebro Kirkegårde og ikke af DFR, som forventet. Der var ikke budgetteret med en udgift til dette og derfor en overskridelse på 13.700, som blev udgiften.

6700: Der er budgetteret med kr. 3.500 og afholdt udgifter på i alt kr. 10.300, en overskridelse på kr. 6.800.

6800: Annoncering til menighedsrådsvalg kr. 2.800 ikke budgetteret.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Vejrum Menighedsråd deltager i samarbejde med Ølby Asp Fousing Menighedsråd og Struer Menighedsråd om løsningen af sognemedhjælperopgaver. Opgaverne består i øjeblikket af babysalmesang og medhjælp til minikonfirmandundervisning. Struer modtager ligningen til samarbejdet.

Samarbejde med alle menighedsråd i Struer provst om Det Fælles Regnskabskontor. Regnskabsmæssig registrering i Gimsing Menighedsråd. Kontaktperson er Fællesudvalget.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	1.068.000,00	1.068.000,00	936.000,00
Øvrig drift i alt	-1.063.880,22	-1.068.000,00	-919.589,87
2 Kirkebygning og sognegård	-141.487,66	-119.100,00	-151.950,63
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.715,41	-16.100,00	-18.017,84
Udgifter, øvrig drift	-123.772,25	-103.000,00	-133.932,79
3 Kirkelige aktiviteter	-393.396,99	-428.400,00	-394.064,68
Indtægter	6.081,60	2.500,00	2.780,89
Udgifter, løn	-292.985,10	-308.200,00	-320.088,83
Udgifter, øvrig drift	-106.493,49	-122.700,00	-76.756,74
4 Kirkegård	-382.045,48	-373.485,00	-183.551,86
Indtægter	199.614,85	219.715,00	256.265,03
Udgifter, løn	-375.516,90	-344.200,00	-309.264,76
Udgifter, øvrig drift	-206.143,43	-249.000,00	-130.552,13
5 Præstebolig mv.	-34.666,98	-45.000,00	-90.512,96
Indtægter	76.074,23	76.700,00	35.270,58
Udgifter, løn	-48.983,98	-45.200,00	-58.089,78
Udgifter, øvrig drift	-61.757,23	-76.500,00	-67.693,76
6 Administration og fællesudgifter	-130.803,32	-120.546,00	-107.494,59
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.303,20	-48.300,00	-40.931,00
Udgifter, øvrig drift	-97.500,12	-72.246,00	-66.563,59
7 Finansielle poster	18.520,21	18.531,00	7.984,85
A Resultat af drift	4.119,78	0,00	16.410,13
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	1.025,46
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	-55.133,13
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	44.490,08	0,00	629.141,22
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.173.547,21	0,00	-1.078.200,44
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-26.776,13	0,00	-1.318.179,50
B Resultat af anlæg	-1.155.833,26	0,00	-1.821.346,39
C Resultatopgørelse	-1.151.713,48	0,00	-1.804.936,26

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.123.272,22	1.653.717,60	-1.469.554,62
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-86.546,00	0,00	-86.546,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-111.241,42	-4.119,78	-115.361,20
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	476.008,45	-497.884,34	-21.875,89
742010 Årsafslutningskonto	1.151.713,48	-1.151.713,48	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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
5.304.921,80	3.592.008,73
56.895,55	56.633,28
6.291,97	4.822,49
3.123.272,22	1.469.554,62
2.118.462,06	2.060.998,34
0,00	0,00
292.325,12	277.189,14
160.168,96	144.901,74
132.156,16	132.287,40
5.597.246,92	3.869.197,87
-2.845.051,19	-1.693.337,71
-3.123.272,22	-1.469.554,62
-86.546,00	-86.546,00
-111.241,42	-115.361,20
476.008,45	-21.875,89
-2.118.462,06	-2.060.998,34
-2.118.462,06	-2.060.998,34
0,00	0,00
-633.733,67	-114.861,82
0,00	-105.347,14
-623.625,60	0,00
-10.108,07	-9.514,68
-5.597.246,92	-3.869.197,87

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
1.068.000,00	1.068.000,00	936.000,00	1.068.000,00	0,00	0,00
1.068.000,00	1.068.000,00	936.000,00	1.068.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-75.383,55	-65.000,00	-92.907,41	0,00	0,00	-75.383,55
-16.554,38	-20.000,00	-13.352,40	0,00	0,00	-16.554,38
-46.849,73	-34.100,00	-40.852,23	0,00	-17.715,41	-29.134,32
-2.700,00	0,00	-1.620,00	0,00	0,00	-2.700,00
0,00	0,00	-3.218,59	0,00	0,00	0,00
-141.487,66	-119.100,00	-151.950,63	0,00	-17.715,41	-123.772,25

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-5.644,72	0,00	0,00	0,00
-261.760,15	-267.900,00	-281.376,80	700,00	-233.497,69	-28.962,46
-48.166,27	-55.000,00	-36.715,84	0,00	0,00	-48.166,27
-8.852,95	-18.000,00	-3.588,92	5.381,60	0,00	-14.234,55
-9.712,20	-13.000,00	-8.477,75	0,00	-3.487,50	-6.224,70
-57.573,31	-59.000,00	-54.423,30	0,00	-50.824,91	-6.748,40
-6.832,11	-8.000,00	-3.337,35	0,00	-5.175,00	-1.657,11
0,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-393.396,99	-428.400,00	-394.064,68	6.081,60	-292.985,10	-106.493,49

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
-375.420,40	-368.485,00	-181.139,36	199.614,85	-374.900,32	-200.134,93
-6.625,08	-5.000,00	-2.412,50	0,00	-616,58	-6.008,50
-382.045,48	-373.485,00	-183.551,86	199.614,85	-375.516,90	-206.143,43

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-34.666,98	-45.000,00	-89.436,54	76.074,23	-48.983,98	-61.757,23
0,00	0,00	-1.076,42	0,00	0,00	0,00
-34.666,98	-45.000,00	-90.512,96	76.074,23	-48.983,98	-61.757,23

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-27.918,52	-29.500,00	-24.388,81	0,00	43,00	-27.961,52
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-34.893,98	-20.100,00	-21.687,77	0,00	-12.036,10	-22.857,88
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.908,80	-25.500,00	-27.532,27	0,00	-8.843,10	-10.065,70
63 Bygning	-9.580,20	-18.600,00	-5.182,00	0,00	-5.967,00	-3.613,20
64 Økonomi	-22.174,00	-19.100,00	-19.234,50	0,00	-6.500,00	-15.674,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	-250,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-10.258,00	-3.500,00	-3.400,00	0,00	0,00	-10.258,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-2.823,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.823,90
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-4.245,92	-4.246,00	-5.819,24	0,00	0,00	-4.245,92
I alt	-130.803,32	-120.546,00	-107.494,59	0,00	-33.303,20	-97.500,12

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-54,41	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-1.038,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.038,19
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	131,24	2.200,00	383,78	131,24	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	18.735,18	16.331,00	13.391,40	18.735,18	0,00	0,00
76 Momsregulering	691,98	0,00	-5.735,92	691,98	0,00	0,00
I alt	18.520,21	18.531,00	7.984,85	19.558,40	0,00	-1.038,19

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-91.905,94	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-1.173.547,21	0,00	-986.294,50	0,00	0,00	-1.173.547,21
85 Præsteboliger	-26.776,13	0,00	-1.318.179,50	0,00	0,00	-26.776,13
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	1.025,46	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	-55.133,13	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	44.490,08	0,00	629.141,22	44.490,08	0,00	0,00
I alt	-1.155.833,26	0,00	-1.821.346,39	44.490,08	0,00	-1.200.323,34

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	
Skt. Olai Bakke 2	20760	1.700.000,00	251.700,00	01 beboelsesejendom med 1 lejl
Ejendomsværdi i alt		1.700.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
15.1. Eksistensen	148,00
21.2. Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	100,00
19.3. Folkekirkens nødhjælp	949,50
5.4. Kollekt KFUM og KFUK	300,00
29.5. Dansk Bibelinstitut	270,00
20.6. Jysk Børneforsorg	100,00
17.9. Møltrup Optagelseshjem	5.715,00
18.12. Børnesagens Fællesråd	540,00
IALT	8.122,50

Renovering af Vejrum Præstegård

Byggeregnskab ifølge arkitekt	kr. 1.310.810,41
Inventarland	kr. 17.245,00
Holstebro Pejse	kr. 17.100,00
Skorstensfejning	kr. 613,95
Rest Energipro fejl fra arkitekt	kr. 1.707,72
Byggestrøm	<u>kr. - 2.521,45</u>
I alt	<u>kr. 1.344.955,63</u>

Ifølge anlægsskema 2017	kr. 1.318.179,50
Ifølge anlægsskema 2018	<u>kr. 26.776,13</u>
I alt	<u>kr. 1.344.955,63</u>

Finansieret ved:

Udbetaling af indestående i stiftet 2017	kr. 168.430,19
Overført anlægsoverskud lån 2017	kr. 490.000,08
Overført anlægsoverskud energistyring 2017	kr. 12.894,06
5% midler i 2017	kr. 600.000,00
5% midler i 2017	kr. 29.141,22
5% midler i 2018	<u>kr. 44.490,08</u>
I alt	<u>kr. 1.344.955,63</u>

20.11.2017

Vejrum Præstegård

Byggeregnskab med aftalte ekstraudgifter

	Udgifter i alt ekskl. moms	Udgifter i alt inkl. moms
Håndværkerudgifter:		
Billigste Murer: Jens Vinderslev A/S		
Aftaleseddel 1	124.480,00	
Aftaleseddel 2	13.774,80	
Aftaleseddel 3	10.707,50	
Aftaleseddel 4	13.356,00	
	1.686,50	205.006,00
Billigste Tømrer/Gulv: Svend Erik Mouritsen v. Henrik Kappel	254.905,50	
Merudgifter iht. slutfaktura	48.193,25	
Ekstra arbejder vedr. inventar, eks. vinduer faktura 1249	5.642,96	
	308.741,71	385.927,14
Billigste Maler: Andersens Malerfirma	78.410,00	
(Tilbageholdt indtil 1. års aflevering 7.841,- eks. moms)	10.535,00	
Merudgifter iht. slutfaktura		
	88.945,00	111.181,25
Billigste VVS/VENT: Mogens VVS Comfort, Struer	110.209,00	
Merudgifter iht. slutfaktura	26.702,00	
(Tilbageholdt slutoptgørelse indtil 1 års aflevering 13.579,90 eks. moms)	1.076,66	
Ekstra arbejde vedr. Brusebatteri faktura 255996	137.987,66	172.484,58
Billigste El: Asp El	51.800,00	

Merudgifter iht. slutfaktura	12.174,00	63.974,00	79.967,50
HTH:			
Faktura S692972	152.000,00		
Levering S706185	200,00		
Garderobeskab mv. s709407	3.150,00		
<i>Kreditnota for ekstrarbejder hos TØ: Bordplade 2.500,-</i>			
<i>HTH oplyser at have leveret ny bordplade per kulance selv om bule i vaske først blev opdaget og reklameret efter montering. ARK sender mail 20-11-2017 til HTH om TØ medarbejder i øvrigt.</i>			
HTH i alt:	155.350,00	194.187,50	
HG Data - accesspoints og router, inst., opsætning iht. slutfaktura	4.720,00	5.900,00	
Hvidberg A/S - asbest analyse	1.200,00	1.500,00	
Håndværkerudgifter alt i alt eks. / Inkl moms:	924.923,17	1.156.153,96	
Generelt:			
Etablering af byggeplads	0,00		
Uforudseelige (Merudgifter se ovenfor)		0,00	
Generelt i alt			
Byggeudgifter i alt ekskl. / inkl. moms	924.923,17	<u>1.156.153,96</u>	
Omkostninger:			
Registrering, omfangsbeskrivelse og overslag	20.173,14		
ARK+Statik Ing: Projektering, prisindhentning maks	70.606,00		
ARK:Fagtilsyn, byggeledelse, aflevering, 1 års maks	30.259,71		
Projektering ventilationsanlæg - Pro Energi	7.500,00		
Kørsel	0,00		
Byggestrøm og vand 2 o/oo	2.017,31		
Energibesparelses tilskud iht. ProEnergi	-6.831,00		

Ark1

Omkostninger i alt

123.725,16

Samlet etableringsudgift ekskl. / inkl. moms

1.048.648,33 1.310.810,41

Budget udgangspunkt i alt eks. / inkl. moms:

1.139.213,27 1.424.016,58

Overskud/underskud ift. overslagsbudget

90.564,94 **113.206,18**

0,00