

ÅRSREGNSKAB 2018

for Aalestrup Sogns Menighedsråd

i Vesthimmerlands Provsti

i Vesthimmerlands Kommune

Myndighedskode 8904

CVR-nr. 44288028

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 Aalestrup 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 Aalestrup Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aalestrup 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', written in a cursive style.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat udviser et overskud på 308527, mod et budgetteret overskud på 134891

Konto 2 KIRKEBYGNING OG SOGNEGAARD

Der er realiseret en udgift på ca. 356.700 kr. mod budgetteret 337.200 kr.

Konto 21 Kirkebygning

Der er omkostninger på ca. 84.630 kr. mod budgetteret 155.000 kr.

Konto 22 Inventar, kirke (herunder orgel, klokke, klaver)

Der er omkostninger på ca. 83.000 kr. mod budgetteret 25.000 kr.

Der realiseret et indkøb af nyt lydanlæg til 55.000 kr.

Konto 23 Sognegård

Der er realiseret en samlet udgift på ca. 154.000 kr. mod budgetteret ca. 130.000 kr.

KONTO 3 KIRKELIGE AKTIVITETER

Der er realiseret en omkostning på ca. 907.000 kr. mod budgetteret ca. 823.000 kr. Ved ansættelse af organist blev der budgetteret med en 70% stilling. Efterfølgende blev der ansat en 70% organist og en 30% sognemedhjælper, hvilket betyder et merforbrug af lønkroner på 105000 kr. end budgetteret fordelt på konti 32, 33, 34.

Konto 32 Kirkelig undervisning

Der er omkostninger på ca. 89.000 kr. til konfirmand- og undervisning af minikonfirmand mod budgetteret ca. 55.500 kr.

Konto 33 Diakonal virksomhed

Der er realiseret omkostninger for 48.000 kr. mod budgetteret 19.400 kr.

Konto 34 Kommunikation

Der er omkostninger på ca. 108.500 kr. mod budgetteret 55.000 kr.

Konto 37 Foredrags- og mødevirksomhed

Der er omkostninger på ca. 4.000 kr. mod budgetteret 15.000 kr.

KONTO 4 KIRKEGÅRDEN

Der er realiseret en omkostning på ca. 412.800 kr. mod budgetteret ca. 489.000 kr.

Lønudgifter udgør ca. 796.000 kr. mod budgetteret ca. 846.400 kr.

Indtægter for vedligehold, salg af planter og materialer samt grandækning udgør ca. 133.000 kr. mod budgetteret 130.000 kr.

Hjemfaldne gravstedskapitaler samt ratevis tilbagebetaling

af gravstedskapitaler udgør ca. 297.000 kr. mod budgetteret ca. 289.000 kr.

KONTO 5 PRÆSTEBOLIG MV.

Der er realiseret en omkostning på ca. 9.000 kr. mod budgetteret ca. -5.500 kr.

KONTO 6 ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER

Der er realiseret en omkostning på ca. 333.500 kr. mod budgetteret ca. 365.500 kr.

Efter resultatdisponering er menighedsrådets frie midler ultimo 2018 opgjort til 595.862 kr. og videreførsel af midler til anlæg på 223.141 kr.

7 Der har været 98000 kr. mindre i renteudgifter end budgetteret.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	2.632.421,01	2.632.425,00	2.281.303,98
Øvrig drift i alt	-2.323.894,07	-2.497.534,00	-2.247.359,29
2 Kirkebygning og sognegård	-356.666,40	-337.159,00	-221.593,53
Indtægter	800,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.658,23	-98.800,00	-102.143,22
Udgifter, øvrig drift	-248.808,17	-238.359,00	-119.450,31
3 Kirkelige aktiviteter	-907.146,64	-823.350,00	-967.671,58
Indtægter	900,00	7.600,00	2.663,00
Udgifter, løn	-731.690,21	-636.800,00	-801.510,42
Udgifter, øvrig drift	-176.356,43	-194.150,00	-168.824,16
4 Kirkegård	-686.530,82	-820.025,00	-707.990,31
Indtægter	522.747,54	515.000,00	603.015,44
Udgifter, løn	-796.518,75	-846.400,00	-919.005,45
Udgifter, øvrig drift	-412.759,61	-488.625,00	-392.000,30
5 Præstebolig mv.	8.277,26	-5.500,00	23.446,83
Indtægter	36.738,00	40.000,00	39.852,18
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.460,74	-45.500,00	-16.405,35
6 Administration og fællesudgifter	-333.473,59	-365.500,00	-377.359,47
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-196.047,25	-195.500,00	-213.339,89
Udgifter, øvrig drift	-137.426,34	-170.000,00	-164.019,58
7 Finansielle poster	-48.353,88	-146.000,00	3.808,77
A Resultat af drift	308.526,94	134.891,00	33.944,69
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)	799.999,99	800.000,00	500.000,02
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-812.680,09	-500.000,00	-70.875,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-2,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.531.414,68	-300.000,00	-118.510,63
B Resultat af anlæg	-3.544.096,78	0,00	310.614,39
C Resultatopgørelse	-3.235.569,84	134.891,00	344.559,08

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-229.055,72	0,00	-229.055,72
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-204.249,00	0,00	-204.249,00
721150 Langfristet gæld	0,00	3.456.623,94	3.456.623,94
741110 Menighedsrådets frie midler	-287.335,66	-308.526,94	-595.862,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-310.614,39	87.472,84	-223.141,55
742010 Årsafslutningskonto	3.235.569,84	-3.235.569,84	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
8.451.169,42	8.482.326,05
155.465,29	137.076,46
-22.268,50	0,23
229.055,72	229.055,72
8.088.916,91	8.116.193,64
0,00	0,00
708.346,65	990.991,81
707.946,65	987.854,31
400,00	3.137,50
9.159.516,07	9.473.317,86

-1.031.254,77	2.204.315,07
-229.055,72	-229.055,72
-204.249,00	-204.249,00
0,00	3.456.623,94
-287.335,66	-595.862,60
-310.614,39	-223.141,55
-8.088.916,91	-8.116.193,64
-8.088.916,91	-8.116.193,64
0,00	-3.456.623,94
0,00	-3.456.623,94
-39.344,39	-104.815,35
0,00	-75.253,23
-15.678,95	0,00
-23.665,44	-29.562,12
-9.159.516,07	-9.473.317,86

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
2.632.421,01	2.632.425,00	2.281.303,98	2.632.421,01	0,00	0,00
2.632.421,01	2.632.425,00	2.281.303,98	2.632.421,01	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

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
-17.646,24	-19.000,00	-24.493,45	0,00	-17.646,24	0,00
-84.630,13	-155.000,00	-62.381,53	0,00	0,00	-84.630,13
-82.192,15	-25.000,00	-17.204,43	800,00	0,00	-82.992,15
-154.197,88	-130.159,00	-117.416,35	0,00	-73.011,99	-81.185,89
-18.000,00	-8.000,00	-97,77	0,00	-18.000,00	0,00
-356.666,40	-337.159,00	-221.593,53	800,00	-108.658,23	-248.808,17

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-20.568,63	-19.000,00	-24.493,21	0,00	-18.945,27	-1.623,36
-541.908,87	-556.880,00	-710.635,90	0,00	-485.157,94	-56.750,93
-88.835,87	-55.500,00	-52.083,66	0,00	-51.475,03	-37.360,84
-52.855,06	-19.400,00	-17.964,61	0,00	-5.000,00	-47.855,06
-108.556,82	-55.000,00	-40.682,22	0,00	-86.296,82	-22.260,00
-79.105,10	-85.270,00	-104.078,56	0,00	-73.736,35	-5.368,75
-11.359,49	-17.300,00	-4.685,82	0,00	-7.300,00	-4.059,49
-3.956,80	-15.000,00	-13.047,60	900,00	-3.778,80	-1.078,00
-907.146,64	-823.350,00	-967.671,58	900,00	-731.690,21	-176.356,43

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
-615.549,30	-750.400,00	-656.741,07	514.772,49	-761.226,18	-369.095,61
-70.981,52	-69.625,00	-51.249,24	7.975,05	-35.292,57	-43.664,00
-686.530,82	-820.025,00	-707.990,31	522.747,54	-796.518,75	-412.759,61

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8.277,26	-5.500,00	23.446,83	36.738,00	0,00	-28.460,74
8.277,26	-5.500,00	23.446,83	36.738,00	0,00	-28.460,74

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-109.600,82	-109.400,00	-116.830,35	0,00	-52.938,81	-56.662,01
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-16.826,09	-29.900,00	-36.681,71	0,00	-15.126,25	-1.699,84
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-49.316,71	-44.400,00	-60.346,76	0,00	-9.263,10	-40.053,61
63 Bygning	-5.000,00	-5.000,00	-5.243,57	0,00	-5.000,00	0,00
64 Økonomi	-56.744,28	-59.000,00	-58.441,06	0,00	-54.999,96	-1.744,32
65 Personregistrering - civil	-58.719,13	-57.300,00	-56.457,52	0,00	-58.719,13	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-37.266,56	-45.000,00	-43.358,50	0,00	0,00	-37.266,56
I alt	-333.473,59	-365.500,00	-377.359,47	0,00	-196.047,25	-137.426,34

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-41.864,91	-146.000,00	0,00	0,00	0,00	-41.864,91
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.020,75	1.000,00	3.808,77	2.020,75	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-8.509,72	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.509,72
I alt	-48.353,88	-146.000,00	3.808,77	2.020,75	0,00	-50.374,63

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-812.680,09	-500.000,00	-70.875,00	0,00	0,00	-812.680,09
83 Kirkegård	-2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,00
85 Præsteboliger	-3.531.414,68	-300.000,00	-118.510,63	0,00	0,00	-3.531.414,68
92 Ligningsbeløb anlæg	799.999,99	800.000,00	500.000,02	799.999,99	0,00	0,00
I alt	-3.544.096,78	0,00	310.614,39	799.999,99	0,00	-4.344.096,77

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	
3 EM Aalestrup By	4554	3.450.000,00	561.000,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		3.450.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
7-1 Verdens Døtre	663,00
4-2 Verdens Døtre	400,00
4-3 Verdens Døtre	420,00
1-4 Kfum & K	862,00
6-5 Verdens Døtre	710,00
3-6 Verdens Døtre	520,00
1-7 Verdens Døtre	535,00
5-8 Verdens Døtre	241,00
2-9 Verdens Døtre	480,00
16-9 Høstoffer	4.000,00
7-10 Verdens Døtre	329,50
25-10 Indre Mission	273,00
24-26-12 Børnesagens Fællesråd	765,00

Opførelse af præstebolig			
	Entreprise		
	Budget		Betalt
Nedrivning af den gamle			
Screeningsrapport	19125		19125
Nedrivning	234250		
Ny præstebolig			
Murer	1298952		1298952
Ekstraarbejder		200923	200923
Tømrer	897955		897955
Ekstraarbejder		46629	46629
Elektriker	116709		121709
Ekstraarbejder		70060	70060
VVS	287375		278000
Ekstraarbejder		10879	10879
Maler	55875		55875
Ekstraarbejder		5188	5188
Køkken+inventar	258500	15800	274300
Jordbundsundersøgelse	6750		6750
Facadesten	63828		63753
Haveanlæg	50000		
Byggetilladelse	5000		
Energimærke	3750		4100
Jordbundsundersøgelse	13500		13500
Arkitekt	262500		236250
Havearkitekt	31250		
Uforudseelige omkostninger	168281		
Træfældning Rodfræsning		3870	3870
I alt	3773600		3607818