

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Skalborg Sogns Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 9076

CVR-nr. 23282216

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 Skalborg 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 Skalborg kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skalborg 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:**

Årets driftsresultat er realiseret med et overskud på 36.072,89 kr. mod et forventet resultat på 0 kr.

Vi har følgende kommentarer til regnskabet:

Årets indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser har en merindtægt på 12.200 kr, som alene skyldes øgede huslejeindtægter på formål 5-præsteboliger.

Set under ét er lønomkostningerne ialt realiseret med 104% og har dermed et merforbrug på 93.600 kr. Det skyldes 3 forhold, der ikke var budgettet med:

1. 33.600 kr. er feriepenge til en fratrådt medarbejder.
2. 30.000 kr. som er løn for sangundervisning til ungdomskorsangerne. Aktiviteten blev besluttet ultimo 2017 med henblik på at fortsætte den positive udvikling i ungdomskoret.

Resten skyldes den almindelige lønregulering, der har været højere end forventet da budgettet blev udarbejdet.

Andre ordinære omkostninger er realiseret med 93,3% og har dermed en besparelse på 116.100 kr.

På formålsniveau fordeler besparelsen sig især med:

formål 2 - kirkebygning og sognegård har en besparelse på 10.600 kr, og skyldes en besparelse netto på lys og varme på beløbet.

formål 3 - kirkelige aktiviteter har en besparelse på 114.000 kr. Besparelsen kommer fra mange forskellige konti, og især undervisningsmaterialer, som er 32.200 kr. under budget, fortæring er 17.000 kr. under budget, trykning er 14.300 kr. Resten er mange mindre besparelser fordelt på mange konti.

formål 6 - administration og fællesudgifter der en overskridelse på konto 226520 Køb af IT, Andre end Folkekirkens IT på 40.266 kr. Udgifterne på denne konto er dels uforudsete udgifter til 2 mobiltelefoner til i alt 9.862 kr. Derudover er der investeret i hardware og software der forøger medarbejdernes effektivitet i forhold til at løse de daglige arbejdsopgaver. Det er dels en tablet og en stor skærm, dels Dropbox og Office 365.

Generelt har der gennem året været stram økonomistyring for at overholde budgettet, samtidig med at der har været mange uforudsete udgifter og mange investeringer i effektivisering af driften.

Der er i 2018 modtaget bevillinger til følgende anlægsprojekter:

Renovering af flisebelægning og seperatkloakering.

618.000 kr. renovering af flisebelægninger omkring kirken og sognegården.

300.000 kr. til separatkloakering. Separatkloakeringen skulle have været udført på et senere tidspunkt, så det blev vurderet, at de samlede udgifter ville blive mindre ved at gøre det, nu hvor flisebelægningen alligevel skulle lægges om. Den samlede pris for projektet blev 967.423 kr. Det overskred budgettet med 49.423 kr. eller 5,4% over det budgetterede beløb.

Renovering af gæstetoilet og entré i præstegården Klarupgårdvej.

40.000 kr. til renovering af gæstetoilet og entré Klarupgårdvej. Udgifterne blev 8.750 kr. dyrere end det foreløbige overslag fra 2017.

Fugtskader på tårn.

Der har i 2018 været renovering af tårn på grund af fugt. Det har kostet 291.314 kr, hvortil der er modtaget tillægsbevilling.

Efter indregning af årets overskud og underskud på anlægsprojekter er de frie midler ved årets udgang på 188.646,32 kr. mod 224.788,18 i 2017.

## **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 nominal værdi.



	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.923.500,00</b>	<b>3.923.500,00</b>	<b>3.657.112,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.887.427,11</b>	<b>-3.923.500,00</b>	<b>-3.635.333,87</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.049.116,00</b>	<b>-1.064.700,00</b>	<b>-807.769,12</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-255.179,39	-260.200,00	-247.129,41
Udgifter, øvrig drift	-793.936,61	-804.500,00	-560.639,71
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.968.525,81</b>	<b>-2.014.262,00</b>	<b>-1.939.129,21</b>
Indtægter	44.749,25	47.000,00	25.366,81
Udgifter, løn	-1.696.892,67	-1.630.800,00	-1.544.059,27
Udgifter, øvrig drift	-316.382,39	-430.462,00	-420.436,75
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-24.643,35</b>	<b>-30.167,00</b>	<b>-1.189,35</b>
Indtægter	117.444,00	103.000,00	115.830,00
Udgifter, løn	-9.239,52	-7.100,00	-3.151,90
Udgifter, øvrig drift	-132.847,83	-126.067,00	-113.867,45
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-845.239,13</b>	<b>-814.371,00</b>	<b>-882.384,31</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-457.206,48	-427.100,00	-435.151,20
Udgifter, øvrig drift	-388.032,65	-387.271,00	-447.233,11
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>97,18</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.861,88</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>36.072,89</b>	<b>0,00</b>	<b>21.778,13</b>

#### 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)	1.249.314,20	658.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.258.737,95	-618.000,00	808.204,14
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-48.750,00	-40.000,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-58.173,75</b>	<b>0,00</b>	<b>808.204,14</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-22.100,86</b>	<b>0,00</b>	<b>829.982,27</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-13.431,83	0,00	-13.431,83
741110 Menighedsrådets frie midler	-224.788,18	36.141,86	-188.646,32
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	14.041,00	-14.041,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	22.100,86	-22.100,86	0,00

## Resultatdisponering for Skalborg menighedsråd for regnskabsåret 2018:

Frie midler primo	224.788,18	
+ årets driftsresultat	36.072,89	
Underskud anlægsprojekt, flisebelægning	-63.465,00	se biregnskab
Underskud anlægsprojekt, renovering toilet	-8.750,00	se biregnskab
Afrunding vedr. anlæg	0,25	
<b>Saldo ultimo frie midler</b>	<b>188.646,32</b>	

Videreførte anlægsmidler primo	-14.041,00
Udført anlægsarbejde i året flisebelægning	-967.424,00
Modtaget anlægssbevilling	618.000,00
Modtaget ekstrabevilling	300.000,00
Underskud anlægsprojekt, fra frie midler	63.465,00
<b>Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler</b>	<b>0,00</b>

Videreførte anlægsmidler består af:	
Saldo ultimo	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>4.934,50</b>	<b>5.766,88</b>
4.934,50	5.766,88
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>320.154,92</b>	<b>428.532,97</b>
319.271,42	423.006,22
883,50	5.526,75
<b>325.089,42</b>	<b>434.299,85</b>

<b>-224.179,01</b>	<b>-202.078,15</b>
-13.431,83	-13.431,83
-224.788,18	-188.646,32
14.041,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-100.910,41</b>	<b>-232.221,70</b>
-125.918,71	-236.352,93
25.008,30	4.131,23
<b>-325.089,42</b>	<b>-434.299,85</b>

## 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
3.923.500,00	3.923.500,00	3.657.112,00	3.923.500,00	0,00	0,00
<b>3.923.500,00</b>	<b>3.923.500,00</b>	<b>3.657.112,00</b>	<b>3.923.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-38.005,51	-38.800,00	-384.481,06	0,00	-38.005,51	0,00
-45.750,89	-25.000,00	-86.289,56	0,00	0,00	-45.750,89
-965.359,60	-1.000.900,00	-336.998,50	0,00	-217.173,88	-748.185,72
<b>-1.049.116,00</b>	<b>-1.064.700,00</b>	<b>-807.769,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-255.179,39</b>	<b>-793.936,61</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-931.085,14	-913.000,00	-888.581,91	0,00	-868.271,45	-62.813,69
-355.604,64	-363.370,00	-292.862,51	0,00	-301.851,01	-53.753,63
-4.404,95	-8.000,00	-14.805,10	0,00	0,00	-4.404,95
-213.948,18	-209.700,00	-228.828,51	0,00	-90.785,70	-123.162,48
-209.272,19	-236.992,00	-294.030,26	0,00	-178.982,58	-30.289,61
-110.262,90	-115.800,00	-106.956,10	41.802,25	-148.590,05	-3.475,10
-143.947,81	-167.400,00	-113.064,82	2.947,00	-108.411,88	-38.482,93
<b>-1.968.525,81</b>	<b>-2.014.262,00</b>	<b>-1.939.129,21</b>	<b>44.749,25</b>	<b>-1.696.892,67</b>	<b>-316.382,39</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 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
-19.337,15	-7.414,00	6.100,02	57.065,00	-9.239,52	-67.162,63
-5.306,20	-22.753,00	-7.289,37	60.379,00	0,00	-65.685,20
<b>-24.643,35</b>	<b>-30.167,00</b>	<b>-1.189,35</b>	<b>117.444,00</b>	<b>-9.239,52</b>	<b>-132.847,83</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-521.171,66	-465.812,00	-499.289,51	0,00	-330.261,10	-190.910,56
-155.457,92	-157.000,00	-151.915,74	0,00	-95.372,87	-60.085,05
-32.632,98	-42.000,00	-37.080,18	0,00	-11.000,01	-21.632,97
-22.317,19	-18.000,00	-29.418,54	0,00	-14.572,44	-7.744,75
-57.570,06	-60.000,00	-51.166,00	0,00	-6.000,06	-51.570,00
-9.530,00	-25.000,00	-51.296,70	0,00	0,00	-9.530,00
-46.559,32	-46.559,00	-62.217,64	0,00	0,00	-46.559,32
<b>-845.239,13</b>	<b>-814.371,00</b>	<b>-882.384,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-457.206,48</b>	<b>-388.032,65</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån	
72 Øvrige renteudgifter	
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-5.175,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-2,91	0,00	0,00	0,00
97,18	0,00	316,03	97,18	0,00	0,00
<b>97,18</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.861,88</b>	<b>97,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	
81 Sognegård	
85 Præsteboliger	
92 Ligningsbeløb anlæg	
93 5% tillægsbevilling anlæg	

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.258.737,95	-618.000,00	822.244,77	0,00	0,00	-1.258.737,95
0,00	0,00	-14.040,63	0,00	0,00	0,00
-48.750,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-48.750,00
658.000,00	658.000,00	0,00	658.000,00	0,00	0,00
591.314,20	0,00	0,00	591.314,20	0,00	0,00
<b>-58.173,75</b>	<b>0,00</b>	<b>808.204,14</b>	<b>1.249.314,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.307.487,95</b>

**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	
Sofiendal By SK 9 dg	1434	2.250.000,00	740.600,00	Præstebolig Birke Allé
Sofiendal By SK 9 bt	815	2.250.000,00	496.000,00	Præstebolig Klarupgårdvej
Ejendomsværdi i alt		4.500.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Jan-feb. FUK Folkekirkens Ungdomskor	961,50
Feb. Luciastafetten	1.131,00
April Sierre Leone	1.819,25
Maj-juni Danske Sømands- og Udlandskirker	798,00
Jul-aug. FDF i Skalborg	2.020,25
Sep-okt Samvirkende Menighedsplejer	1.210,50
Nov-dec Børnesagens Fællesråd	3.768,25
Dec. Luciastafetten	712,00
Kollekter ialt	12.420,75
Korkasse 2018: (9037 2090237422)	
Saldo primo	71.906,27
Renter i året	11,33
Egenbetaling for korstævne	3.900,00
Saldo ultimo	75.817,60
Menighedspleje 2018 (9037 1950352236)	
Saldo primo	4.959,08
Indsamlet i året	4.200,00
Udbetalt julehjælp	-4.800,00
Saldo ultimo	4.359,08
Sierre Leone 2018 (9037 4565602042)	
Saldo primo	53.960,09
Renter i året	8,32
Kollekt Sierre Leone	1.819,25
Udbetalt til formålet	-2.751,00
Saldo ultimo	53.036,66
Biregnskab renovering gæstetoilet præstebolig:	
Ligningsmidler anlæg modtaget	40.000,00
Udgifter i året til renovering	-48.750,00
Underskud anlægsprojekt, tages fra frie midler	-8.750,00
Biregnskab renovering af tårn:	
§6 midler modtaget til skade på tårn	291.314,20



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Renovering af klokketårn	-291.314,20
	0,00

**KIRKE**

*Skalborg*

**ANLÆGSARBEJDE**

*Flisebelægning*

**AFSLUTTET (JA/NEJ)**

*JA*

<b>Entreprenør mv.</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>I alt</b>	<b>Budget</b>
Budget - samlet				618.000
Anlægsgartner, tegninger	14.041		14.041	
Mortensen & Nymark		863.993	863.993	
MOE konsulentydelse		103.431	103.431	
			0	
			0	
			0	
..			0	
..			0	
..			0	
Diverse			0	
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>14.041</b>	<b>967.424</b>	<b>981.465</b>	<b>618.000</b>
Anlægsbevilling		618.000	618.000	
Tillægsbevilling		300.000	300.000	
Stiftslån			0	
Forsikringserserstatning			0	
			0	
Videreførte anlægsmidler	14.041	-14.041	0	
Frie midler		63.465	63.465	
<b>Finansiering i alt</b>	<b>14.041</b>	<b>967.424</b>	<b>981.465</b>	<b>0</b>
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>618.000</i>

**Bemærkninger:**

--