

ÅRSREGNSKAB 2019

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 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aulum Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

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 14. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst'.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Forklaringer til Aulum kirkekasse regnskab 2019

Der er i regnskabet 2019 et overskud på regnskabet på Kr. 278.082,36

Dette skyldes, at der er en del udgifter der ikke er afholdt:

- Lydanlæg / skærme i kirken. Dette projekt bliver først færdig i 2020.

Projektet blev bevilliget 500.000 kr. i 2018. Ved udgangen af 2018 var der en rest på 152.000 kr. Ifølge projektet er der i 2019 afholdt udgifter for 204.718 kr. Se vedhæftet bilag, anlægsnoten.

I dette beløb er fakturaer for 49.374,01 kr. som ikke var indeholdt i det oprindelige projekt, for at færdiggøre projektet jf. lovgivning, samt fuld benyttelse af systemerne.

Menighedsrådet vil søg provstiet om tilladelse til at benytte frie midler til at dække underskuddet på anlægsprojektet, når projektet afsluttes i 2020.

På økonomimødet i 2019, blev kirkekassen bevilliget i igangsættelse af projekter, med brug af frie midler på 127.000 kr. Nedenstående projekter blev ikke udført i 2019, og videreføres derfor til 2020:

Ny info tavle på kirkegården – 20.000 kr.

Vandseparering – 50.000 kr.

Motoråbner til tagvindue i præsteboligen – 12.000 kr.

DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	Kr. 3.819.000,00
Driftsudgifter	Kr. 3.540.917,64
Overskud på driftsrammen	Kr. 278.082,36

Formål 2:

Budgetbesparelse på kr. 27.462,92

Øvrige udgifter: Der blev i budgettet afsat 70.000 kr. til kalkning af kirken. Efter budgetlægning for 2019, blev der indgået en aftale omkring kalkning af kirken, en aftale der gør at det kun er hvert andet år at kirken kalkes. Hvorfor det afsatte beløb fra 2019 føres videre til 2020 budgettet.

Ligeledes er reparationer af kirkediget udskudt til 2020, dette projekt er der afsat 20.000 kr.

Der har været afholdt udgifter til lyd forbedring af personale lokalet for 22.000 kr.

Rengøring af kirkehuset, der bliver udført af ekstern konsulent, i stedet for af en medarbejder. Betragter man hendes timer som løn kroner, frem for konsulent ydelse, og flytter udgiften op under løn, holdes udgifterne til løn sig stadig på det budgetterede beløb.

Formål 3:

Budgetbesparelse på kr. 86.046,91

Menighedsrådet og personalet brænder for aktiviteter og liv i kirken, og der dukker altid nye spændende og gode ideer op.

De aktiviteter der har været planlagt i 2019 har hvilet mere i sig selv, større opbakning og tilslutning, end regnet med.

I løbet af året har der været nedenstående aktiviteter i kirken / repræsentanter fra sognet har deltaget i:

Himmelske dage på heden

Alpha kurser

Sognelejr

Koncerter

Konfirmandlejr og konfirmandtur til Viborg.

Mand og mand – selvudvikling for mænd, som er et nyt spændende projekt.

Formål 4:

Budgetbesparelse på kr. 127.110,12

Der har været højere indtægter fra gravstedskapitaler end budgetteret med.

Det har været en vigtig prioritering for kirkegårdslederen at de arbejdsmæssigt skulle være med på kirkegården i 2019, i stedet for at være bagud. Der har også i løbet af året været en del personale udskiftning, dette har kostet lidt ekstra, både tid og penge.

Formål 5:

Budgetunderskud på kr. 9.315,34

Menighedsrådet har valgt at tilgodese et ønske, som de fandt både rimeligt og nødvendigt, om bedre belysning ved præsteboligen. Projektet med udendørsbelysning ved præsteboligen har kostet 11.750 kr.

Der var afsat 15.000 kr. til hækbeplantning ved præsteboligen. Dette projekt blev ikke så dyrt som forventet, fordi beboerne valgte selv af udføre arbejdet, for at spare penge og fremskynde processen. Projektet anses som afsluttet fra menighedsrådets side.

Formål 6:

Budgetbesparelse på kr. 46.965,63

Indtægterne under fælles formål dækker over samarbejdet med Hodsager Menighedsråd omkring kirkekultur medarbejdere, kordegn og regnskabsførere.

Menighedsrådet har valgt at investere i et rigtigt godt klaver, for at få den lydmæssige bedste oplevelse i kirken. Det blev besluttet at pengene fra sognegaven skulle medfinansiere købet. Det gamle klaver fra kirken er blevet flyttet til kirkehuset idet klaveret her trængte til en udskiftning. Klaveret kostede 72.5000 kr.

I foråret 2019 var der personale udskiftning, kordegnen stoppede og menighedsrådet valgte en ekstern konsulent til at tage sig af regnskabet. Dette har givet dobbelt udgifter over en periode.

I perioden med manglende kordegn og efterfølgende indkøring af nyt personale og regnskabsfører, er der beklageligvis bortkommet kvitteringer. Dette finder menighedsrådet naturligvis meget beklageligt og der er nu efterfølgende blevet aftaler og et nyt system således, at der fremadrettet vil være styr på tingene.

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.

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.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.819.000,00	3.819.000,00	3.157.800,00
Øvrig drift i alt	-3.540.917,64	-3.819.000,00	-3.621.572,99
2 Kirkebygning og sognegård	-548.537,08	-576.000,00	-749.444,03
Indtægter	0,00	30.000,00	0,00
Udgifter, løn	-137.522,26	-175.500,00	-130.999,70
Udgifter, øvrig drift	-411.014,82	-430.500,00	-618.444,33
3 Kirkelige aktiviteter	-1.955.453,09	-2.041.500,00	-1.985.730,17
Indtægter	92.492,26	10.500,00	53.260,89
Udgifter, løn	-1.781.093,24	-1.700.000,00	-1.834.097,38
Udgifter, øvrig drift	-266.852,11	-352.000,00	-204.893,68
4 Kirkegård	-403.689,88	-530.800,00	-543.895,21
Indtægter	1.713.407,48	1.557.724,00	1.527.805,82
Udgifter, løn	-1.705.476,83	-1.694.500,00	-1.578.919,77
Udgifter, øvrig drift	-411.620,53	-394.024,00	-492.781,26
5 Præstebolig mv.	10.684,66	20.000,00	31.714,45
Indtægter	46.722,00	46.000,00	46.236,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00	-1.980,00
Udgifter, øvrig drift	-36.037,34	-21.000,00	-12.541,55
6 Administration og fællesudgifter	-646.034,37	-693.000,00	-440.870,43
Indtægter	110.885,45	0,00	281,30
Udgifter, løn	-335.045,95	-330.000,00	-235.651,18
Udgifter, øvrig drift	-421.873,87	-363.000,00	-205.500,55
7 Finansielle poster	2.112,12	2.300,00	66.652,40
A Resultat af drift	278.082,36	0,00	-463.772,99
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)	390.000,00	390.000,00	496.400,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-282.342,76	-390.000,00	-394.923,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-22.798,06	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	84.859,18	0,00	101.477,00
C Resultatopgørelse	362.941,54	0,00	-362.295,99

* 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
741110 Menighedsrådets frie midler	-676.935,48	-130.159,54	-807.095,02
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-151.952,00	-60.782,00	-212.734,00
741150 Motoråbner vindue præstebolig	0,00	-12.000,00	-12.000,00
741151 Frie midler - Dåbsværelse	-103.125,00	0,00	-103.125,00
741152 Info tavle kirkegården	0,00	-20.000,00	-20.000,00
741153 Vandseparering	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741154 Kalkning af kirken	0,00	-70.000,00	-70.000,00
741155 Rep af kirkediget	0,00	-20.000,00	-20.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-362.941,54	362.941,54	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-50.163,86	0,00	-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
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**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
12.068.936,18	12.141.116,38
92.383,00	33.426,00
-99.629,89	-70.502,48
110.092,59	110.092,59
11.966.090,48	12.068.100,27
0,00	0,00
1.559.559,16	2.017.644,89
288.826,31	884.960,50
1.268.257,85	1.132.684,39
2.475,00	0,00
13.628.495,34	14.158.761,27

-1.292.268,93	-1.655.210,47
-110.092,59	-110.092,59
-200.000,00	-200.000,00
-50.163,86	-50.163,86
-676.935,48	-807.095,02
-151.952,00	-212.734,00
-103.125,00	-275.125,00
-11.966.090,48	-12.068.100,27
-11.966.090,48	-12.068.100,27
0,00	0,00
-370.135,93	-435.450,53
-384.272,54	-447.623,78
-665,00	-15.665,00
14.801,61	27.838,25
-13.628.495,34	-14.158.761,27

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.819.000,00	3.819.000,00	3.157.800,00	3.819.000,00	0,00	0,00
3.819.000,00	3.819.000,00	3.157.800,00	3.819.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-241.231,76	-262.500,00	-369.590,15	0,00	-99.776,27	-141.455,49
-87.950,26	-45.000,00	-90.247,95	0,00	-3.500,00	-84.450,26
-219.355,06	-268.500,00	-289.605,93	0,00	-34.245,99	-185.109,07
-548.537,08	-576.000,00	-749.444,03	0,00	-137.522,26	-411.014,82

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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.067.339,79	-1.143.750,00	-1.063.793,58	36.399,00	-1.040.877,62	-62.861,17
-244.237,57	-323.500,00	-169.398,20	5.360,00	-171.912,49	-77.685,08
-247.336,54	-290.500,00	-237.681,65	38.150,00	-240.624,91	-44.861,63
-146.496,62	-57.000,00	-240.059,28	0,00	-109.428,47	-37.068,15
-130.332,94	-125.000,00	-155.030,10	0,00	-115.544,24	-14.788,70
-56.706,38	-70.500,00	-83.690,16	7.920,00	-53.589,83	-11.036,55
-63.003,25	-31.250,00	-36.077,20	4.663,26	-49.115,68	-18.550,83
-1.955.453,09	-2.041.500,00	-1.985.730,17	92.492,26	-1.781.093,24	-266.852,11

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-512.776,26	-630.200,00	-567.553,41	1.088.362,07	-1.278.926,64	-322.211,69
-11.553,64	-35.000,00	-27.153,76	1.446,36	0,00	-13.000,00
120.640,02	134.400,00	50.811,96	623.599,05	-426.550,19	-76.408,84
-403.689,88	-530.800,00	-543.895,21	1.713.407,48	-1.705.476,83	-411.620,53

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
10.684,66	20.000,00	31.714,45	46.722,00	0,00	-36.037,34
10.684,66	20.000,00	31.714,45	46.722,00	0,00	-36.037,34

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-234.766,42	-176.500,00	-117.290,43	38.160,00	-71.931,11	-200.995,31
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-30.237,30	-40.500,00	-28.757,00	0,00	0,00	-30.237,30
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-76.835,75	-83.000,00	-60.585,86	0,00	0,00	-76.835,75
63 Bygning	-3.750,00	-4.000,00	-3.750,00	0,00	0,00	-3.750,00
64 Økonomi	-137.851,75	-174.000,00	-85.797,83	29.814,77	-89.332,67	-78.333,85
65 Personregistrering - civil	-63.894,54	-82.500,00	-28.144,84	42.910,68	-106.606,57	-198,65
66 Personregistrering - kirkelig	-67.506,68	-82.500,00	-62.028,51	0,00	-67.175,60	-331,08
67 Efteruddannelse	-20.869,00	-50.000,00	-19.546,40	0,00	0,00	-20.869,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-10.322,93	0,00	-34.969,56	0,00	0,00	-10.322,93
I alt	-646.034,37	-693.000,00	-440.870,43	110.885,45	-335.045,95	-421.873,87

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-1.768,78	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-383,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-383,19
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	9,37	1.000,00	2.301,73	9,37	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.376,16	1.300,00	59.804,70	1.376,16	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.109,78	0,00	6.314,75	12.236,23	0,00	-11.126,45
I alt	2.112,12	2.300,00	66.652,40	13.621,76	0,00	-11.509,64

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-282.342,76	-390.000,00	-394.923,00	0,00	0,00	-282.342,76
83 Kirkegård	-22.798,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.798,06
92 Ligningsbeløb anlæg	390.000,00	390.000,00	496.400,00	390.000,00	0,00	0,00
I alt	84.859,18	0,00	101.477,00	390.000,00	0,00	-305.140,82

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens nødhjælp	9.035,00
Europamissionen	900,00
Danmission	1.150,00
Indre Missions Danmark	1.050,00
Indre Mission Aulum	2.300,00
IMU Aulum	420,00
KFUM og KFUK Danmark	8.447,00
KFUM og KFUK Aulum	6.450,00
KFUM og KFUKs Børneklubber	750,00
FDF Aulum	1.600,00
DBI	200,00
MF	1.950,00
KFS	550,00
Blå Kors	800,00
KLF	650,00
Dansk Folkekirkelige Søndagsskoler	1.250,00
Møltrup Optagelseshjem	1.150,00
Mission blandt hjemløse	950,00
Kirkens Korshær	1.050,00
Kirkens korshær Herning	400,00
Åbne døre	1.900,00
Menighedsplejen julehjælp	5.450,00
Isralmissionen	500,00
Etiopmission (Promission)	1.736,00
Julemærkehjem	200,00
Mercy Ships	500,00
Frelsens Hær	200,00
Mission Øst	100,00
Menighedsplejen	3.458,00
Bibelselskabet	828,50

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
(Årstal): (Formål)									0			0
									0			0
Lyd og lys i kirken	151.952								151.952	204.718		-52.766
Dåbsværelse		390.000							390.000	124.500		265.500
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	151.952	390.000	0	0	0	0	0	0	541.952	329.218	0	212.734

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane