

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vejby Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Gribskov Kommune

Myndighedskode 7393

CVR-nr. 42700819

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 Vejby 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 udførte 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 Vejby Sogns kirkekasse

Manglende konklusion

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet for Vejby Sogns kirkekasse for regnskabsåret 2018. På grund af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i afsnittet Grundlag for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Vi er blevet valgt til at revidere Vejby sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, 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.

Grundlag for manglende konklusion

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet for 2018 for Vejby kirkekasse har vi konstateret en række betydelige forhold, herunder:

- Årsregnskabet for 2017 indeholder en revisionspåtegning uden konklusion og der er væsentlige uafklarede forhold vedrørende balancen pr. 31. december 2017 og dermed åbningsbalancen pr. 1. januar 2018 i årsregnskabet for 2018, herunder indtægtsførte lån.
- Der er konstateret væsentlige fejl i den opgjorte balance pr. 31. december 2018.
- Vi har i forbindelse med vores revision ikke haft mulighed for at afklare alle udestående forhold vedrørende de tidligere år.

Som følge af disse forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kan anses for nødvendige i relation til de opgjorte balancer, samt den mulige effekt på resultatopgørelsen og de frie midler.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af afsnittet *Grundlag for manglende konklusion*, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

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 regnskabet

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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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.

På grund af de forhold, der er beskrevet i afsnittet *Grundlag for manglende konklusion*, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om 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.

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.

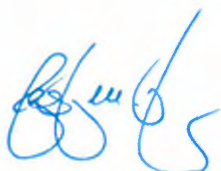
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, 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.

Hellerup, den 6. april 2021
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31



Jesper Møller Langvad
statsautoriseret revisor



René Søeborg
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for 2018 er måske menighedsrådets bedste i dette århundrede økonomisk og teknisk. Regnskabet og bogføringen er retvisende og lovlig men med visse skønhedsfejl hidrørende fra "rædselsåret" 2016 og fra fortidens fejl iøvrigt, som med regnskabet for 2018 nu er rettet.

2018 har også administrativt budt på udfordringer:

- Nyt lønsystem (problemer med korrekte formåls konteringer)
- Stærkt øget økonomisk aktivitet fra opbygningen af menighed
- Mange anlægsarbejder
- Revisionsundersøgelse af fortidens formodede misbrug af ligningsmidler og bidrag til PwC rapporten.

Udover udredningen af nogle af fortidens problemer har revisionen i PwC rapporten som led i menighedsrådets administrative reorganisering fremsat en række anbefalinger, som menighedsrådet har fulgt og iværksat.

Det drejer sig implementering af en række forretningsgange og interne kontroller, som imødegår, at lignende situationer som i årene indtil 2016 kan opstå igen, herunder behørig registrering af Vejby Kirkekasses likvide beholdninger og formel godkendelse og bevilling af menighedsrådet samt attestationer i henhold til regnskabsinstruksen.

Konkret kan nævnes,

AT menighedsrådet har haft helt ekstraordinære udgifter til vikardækning, revision og infrastruktur i Sognegården på ialt kr. 403.720, som der er søgt tillægsbevillinger til (5% midler).

AT der er afholdt anlægsudgifter fortrinsvis på præstegården over drift og anlæg for ialt ca. kr. 860.000 heraf kr. 500.736, som blev brugt i 2016 og finansieret med et provstilån, bogført som indtægt i 2016 til nedbringelse af underskuddet i det år? Menighedsrådets status i 2017 og primo 2018 var derfor ikke retvisende. Tilbagebetalingen af provsti lånet i 2018 måtte bogføres som anlægs-finansiering, da lånet ikke var opført som gæld i status til udligning af tilbage betalingen af "2016-lånet" i 2018.

AT den indvendige renovering af kirken påbegyndtes i 2018 men færdiggøres i 2019. Der forventes en samlet udgift på kr 1,3 - 1,4 mill., som der ikke er dækning for i afsatte anlægsmidler. Provstiet vil derfor blive bedt om, at konvertere kr. 450.000 fra anlægsbudgettet til ny adgangsbelægning til kirken, som først forventes udført i 2020 eller 2021.

AT menighedsrådet ved en fejl i forbindelse med synet i 2018 og efterfølgende budgetlægning for 2019 ikke har fået tildelt tilstrækkelige ligningsmidler til anlægsfinansiering i 2019. Dette må der kompenseres for i 2020!

AT faldende indtægter i kirkegårdsforretningen og stærkt øgede Kirkelige Aktiviteter begrunder ansøgning om permanent tildeling af øgede ligningsmidler også til drift i budgettet for 2020.

Vejby Menighedsråd den 31. marts 2019

cand. polit. Jørgen Kragh

kasserer og næstformand

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Tibirke Menighedsråd om delt personale.

Organist er budgetsat i Vejby og betales her.

Kirkesangere betales af Vejby, men udgift deles med Tibirke.

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	2.723.040,00	2.319.320,00	2.289.263,00
Øvrig drift i alt	-2.731.331,69	-2.319.320,00	-2.588.256,92
2 Kirkebygning og sognegård	-525.156,98	-284.100,00	-557.614,32
Indtægter	0,00	0,00	68.225,00
Udgifter, løn	-216.681,38	-99.100,00	-143.946,76
Udgifter, øvrig drift	-308.475,60	-185.000,00	-481.892,56
3 Kirkelige aktiviteter	-1.332.322,22	-1.214.194,00	-1.058.167,28
Indtægter	5.737,33	2.000,00	1.435,86
Udgifter, løn	-1.139.994,85	-995.100,00	-873.530,22
Udgifter, øvrig drift	-198.064,70	-221.094,00	-186.072,92
4 Kirkegård	-496.785,95	-330.246,00	-477.479,42
Indtægter	194.075,49	199.254,00	213.744,98
Udgifter, løn	-541.835,82	-447.000,00	-513.804,21
Udgifter, øvrig drift	-149.025,62	-82.500,00	-177.420,19
5 Præstebolig mv.	-150.133,51	-46.100,00	-164.371,67
Indtægter	97.594,88	100.000,00	88.734,31
Udgifter, løn	-86.553,68	-51.100,00	-76.508,45
Udgifter, øvrig drift	-161.174,71	-95.000,00	-176.597,53
6 Administration og fællesudgifter	-208.425,76	-439.540,00	-330.407,27
Indtægter	9.513,84	0,00	25.207,83
Udgifter, løn	42.837,69	-151.500,00	-17.210,78
Udgifter, øvrig drift	-260.777,29	-288.040,00	-338.404,32
7 Finansielle poster	-18.507,27	-5.140,00	-216,96
A Resultat af drift	-8.291,69	0,00	-298.993,92

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)	1.426.479,00	1.426.479,00	545.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-27.362,50	-90.000,00	-78.750,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-480.000,00	-32.200,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-729.016,25	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	670.100,25	856.479,00	434.050,00
C Resultatopgørelse	661.808,56	856.479,00	135.056,08

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-230.331,81	0,00	-230.331,81
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-575.558,41	537.772,87	-37.785,54
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-441.509,17	441.509,17	0,00
721150 Langfristet gæld	1.295.995,61	-340.000,00	955.995,61
741110 Menighedsrådets frie midler	106.669,12	-447.847,60	-341.178,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-843.300,00	-853.243,00	-1.696.543,00
742010 Årsafslutningskonto	-661.808,56	661.808,56	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761110	Hensættelser
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.490.311,72	2.390.390,39
59.729,32	66.479,81
133.506,86	559.032,27
575.558,41	37.785,54
1.721.517,13	1.727.092,77
0,00	0,00
1.948.758,56	1.923.929,07
1.616.462,84	1.490.432,80
230.331,81	230.331,81
101.963,91	203.164,46
4.439.070,28	4.314.319,46

-688.034,66	-1.349.843,22
-230.331,81	-230.331,81
-575.558,41	-37.785,54
-441.509,17	0,00
1.295.995,61	955.995,61
106.669,12	-341.178,48
-843.300,00	-1.696.543,00
-1.751.517,13	-1.725.994,77
-30.000,00	1.098,00
-1.721.517,13	-1.727.092,77
-1.295.995,61	-955.995,61
-1.295.995,61	-955.995,61
-703.522,88	-282.485,86
-172.062,79	1.517,51
-179.528,97	-9.375,00
-312.149,88	-229.441,63
-39.781,24	-45.186,74
-4.439.070,28	-4.314.319,46

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.319.320,00	2.319.320,00	2.289.263,00	2.319.320,00	0,00	0,00
403.720,00	0,00	0,00	403.720,00	0,00	0,00
2.723.040,00	2.319.320,00	2.289.263,00	2.723.040,00	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-59.750,43	0,00	0,00	0,00
-95.246,12	-101.000,00	-81.582,65	0,00	0,00	-95.246,12
-31.911,25	-20.000,00	-33.503,22	0,00	0,00	-31.911,25
-397.084,61	-163.100,00	-382.778,02	0,00	-216.681,38	-180.403,23
-915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-915,00
-525.156,98	-284.100,00	-557.614,32	0,00	-216.681,38	-308.475,60

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-1.906,20	0,00	0,00	0,00
-1.004.795,01	-893.455,00	-754.000,11	5.737,33	-937.702,28	-72.830,06
-61.612,16	-80.400,00	-38.568,69	0,00	-20.938,29	-40.673,87
-51.151,69	-74.300,00	-42.327,27	0,00	-23.335,80	-27.815,89
-42.724,38	-56.239,00	-23.208,75	0,00	0,00	-42.724,38
-94.012,19	-80.500,00	-92.728,94	0,00	-94.012,19	0,00
-69.006,29	0,00	-76.173,47	0,00	-64.006,29	-5.000,00
-9.300,00	-27.800,00	-29.253,85	0,00	0,00	-9.300,00
279,50	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	279,50
-1.332.322,22	-1.214.194,00	-1.058.167,28	5.737,33	-1.139.994,85	-198.064,70

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-415.256,76	-329.246,00	-399.567,35	194.075,49	-460.706,29	-148.625,96
-81.529,19	-1.000,00	-77.912,07	0,00	-81.129,53	-399,66
-496.785,95	-330.246,00	-477.479,42	194.075,49	-541.835,82	-149.025,62

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-3.650,53	0,00	0,00	0,00
-150.133,51	-46.100,00	-160.721,14	97.594,88	-86.553,68	-161.174,71
-150.133,51	-46.100,00	-164.371,67	97.594,88	-86.553,68	-161.174,71

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-125.664,99	-85.500,00	-120.398,60	0,00	0,00	-125.664,99
-49.041,90	-83.000,00	-96.970,06	0,00	0,00	-49.041,90
138.107,08	-52.000,00	17.556,73	0,00	152.636,39	-14.529,31
0,00	-11.500,00	-1.137,50	0,00	0,00	0,00
-165.690,84	-153.000,00	-103.491,16	9.513,84	-109.798,70	-65.405,98
0,00	-30.000,00	-10.004,00	0,00	0,00	0,00
-6.135,11	-24.540,00	-15.962,68	0,00	0,00	-6.135,11
-208.425,76	-439.540,00	-330.407,27	9.513,84	42.837,69	-260.777,29

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-15.742,94	-10.320,00	-10.633,97	0,00	0,00	-15.742,94
2.590,01	5.180,00	10.417,01	2.590,01	0,00	0,00
-5.354,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.354,34
-18.507,27	-5.140,00	-216,96	2.590,01	0,00	-21.097,28

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-27.362,50	-90.000,00	-78.750,00	0,00	0,00	-27.362,50
0,00	-480.000,00	-32.200,00	0,00	0,00	0,00
-729.016,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-729.016,25
1.426.479,00	1.426.479,00	545.000,00	1.426.479,00	0,00	0,00
670.100,25	856.479,00	434.050,00	1.426.479,00	0,00	-756.378,75

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	
Kirkebakken 4, Vejby		7.650.000,00	2.510.300,00	Præstebolig
Kirkebakken 4 A, Vejby		1.800.000,00		Sognegården
Ejendomsværdi i alt		9.450.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollektregnskab	
Lokal diakoni / menighedspleje: (indsat på Vejby kirkes konto 4845500959)	1.376,00
Blå Kors: overført til reg. 7138 konto 0001012781	737,00
Kirkens Korshær: overført til reg. 3001 konto: 12077572	1.311,50
KFUM sociale arbejde overført til reg. 3420 konto: 0010322928	177,50
Diakoni: betaling for lån ifm. mindesammenkomst efter bisættelse	1.000,00

Styring anlægsaktiviteter 2018 Vejby

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Frigivne midler Stift	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
Ny adgangsbetægning	50.000	450.000							500.000			500.000
Optim. Indgangssikring	45.000						-45.000		0			0
Nyt tag kirke-	50.000								50.000			50.000
Garage/graverum	10.300						-10.300		0			0
Gravertor udv.	100.000								100.000			100.000
Bænke til plæneområde	20.000								20.000			20.000
Afdrag stiftsmiddellån		355.743		-340.000		-15.743			0			0
Præstegård renovering							500.736	537.773	1.038.509	729.016		309.493
Indvendig kirkekalkning	440.000						293.300		733.300	16.250		717.050
GI anlægsbevillinger rest	128.000						-128.000					
Elektrisk lys i kor		20.000					-20.000		0			0
Maling af bænkerækker		50.000					-50.000		0			0
Klapstole i kirke		20.000					-10.000		10.000	11.113	-1.113	1
Likviditetslån		500.736					-500.736		0			0
Sløjfning af skorsten		30.000					-30.000					0
Bevillinger i alt (netto)	843.300	1.426.479	0	-340.000	0	-15.743	0	537.773	2.451.809	756.379	-1.113	1.696.543

Videreførte midler primo/ultimo -853.243

Tillægsbevillinger

Projekt	Overførte midler fra 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug i 2018	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres 2019
Dækning af vikarudgifter				Løn	-275.000 1)
Revisionsudgifter 2018				6430	-50.000 1)
Sognegård 2017-2018					-78.720 1)
					0
I alt	0	0	0		-403.720

1) Bevillingerne er ansøgt og ført som tilgodehavende, men endnu ikke slutbehandlet i provstiet.

Opgørelse af frie midler pr. 31.12.

Driftsresultat			-8.292
Afsluttede anlægsarbejder			-1.113
Renter ført på drift.			15.743
Driftsresultat, der tillægges frie midler			6.338
Frie midler pr. 1.1.2018			-106.669
Frie midler			-100.331
Konvertering af likviditet stillet til rådighed			441.509
Frie midler til rådighed			0
			341.178

Resultatdisponering 341.178

Difference 0