

ÅRSREGNSKAB 2017

for Ølsted Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Halsnæs Kommune

Myndighedskode 7400

CVR-nr. 70144115

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 2017 for Ølsted 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Ølsted Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ølsted Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. 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 fejlinformation, 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 regnskabsbrugerne 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.

Hellerup, den 20. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søborg', with a stylized flourish at the end.

René Søborg

statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskabet

Regnskabet viser et underskud på kr. 85.744.

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. -151.347.

En dom i landsskatteretten har betydet at vi har måttet ændre metoden hvormed vi opgør momsrefusionsprocenten. Dette har betydet at refusionsprocenten i år er blevet væsentligt lavere end forudsat ved budgetlægningen, og vores driftsudgifter er derved blevet tilsvarende forøget.

Forklaringer til budgetafvigelser på løn:

Det samlede lønforbrug er 97%.

PU har den 2.5 godkendt en stilling som kirkesanger med administrative opgaver på 25 timer, men der er kun lønkroner til 18 timer. Lønforbruget var derfor forventet at blive højere end 100%. Lønforbruget på kirkegården har dog været lavere end budgetteret, så derfor ender vi med et lønforbrug på 97%.

Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

De samlede udgifter til øvrig drift udgør 110% af budgettet. Indtægterne ligger primært på kirkegården, hvor der er indkommet 59% af det budgetterede. Pga de færre indtægter på kirkegården er der lavet et arbejdsbudget, og i forhold til det, ligger kirkegårdens indtægter på 106%.

Gr. 2 Bygninger:

Forbruget til øvrige udgifter udgør 126% af budgettet.

Af større enkeltstående udgiftsposter, der kan forklare noget af merforbruget er indkøb af kopimaskine, pc og kaffemaskine, udskiftning af låsecylindre.

Gr. 22 Inventar og tekniske installationer

Her er der et forbrug på 159%. Det skyldes et lavt budgetbeløb, kr. 10.000.

Gr. 23 Sognegård

På gr. 2330 Anskaffelser og vedligeholdelse er der et forbrug på 262% af et budget på kr. 26.000. Udgifterne til kontorindretning ligger her.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter:

Forbruget til øvrige udgifter udgør 112% af budgettet.

Forbruget er generelt lavt. Dog er der på gr. 34 Kommunikation brugt kr. 45.000 af et budget på kr. 20.000, hvilket er årsagen til budgetoverskridelsen.

Gr. 4 Kirkegård

Forbruget til øvrig drift udgør 72% af det godkendte budgettet. På grund af sygdom blandt kirkegårdens personale har det været nødvendigt at købe eksternt bistand til renholdelse af kirkegården, og renholdelsesudgifterne er derfor højere end budgetteret.

Alle indtægter efter det reviderede budget er indkommet. Indtægterne fra vedligeholdelsesaftaler ligger hovedsageligt i 1. halvår. Renteafkastet fra gravstedskapitalerne er i det godkendte budgetteret ca. kr. 20.000 for højt, og udbetalingen af gravstedskapitaler er budgetteret ca. kr. 30.000 for lavt. I forhold til arbejdsbudgettet ligger indtægterne som forventet.

Gr. 6 Administration

Forbruget til øvrig drift udgør 149% af budgettet.

Generelt følger forbruget budgettet. Der er dog ikke budgetteret med en udgift på kr. 79.000 til regnskabsførelse, og dette er skyld i budgetoverskridelsen.

Gr. 7 Finansielle poster

Som tidligere nævnt er momsrefusionen lavere end forudsat. Dette har givet en ekstra momsudgift på kr. 34.000.

Anlægsarbejder

5 anlægsarbejder er afsluttet med et samlet overskud på kr. 29.500. Øvrige anlægsarbejder vil, såfremt det godkendes i provstiet, fortsætte i 2018.

Bankforbindelsen er valgt på grund af det konkrete pengeinstituts størrelse, og at banken er et SIFI-pengeinstitut med deraf følgende forhøjet kapitalkrav under tilsyn af Finanstilsynet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Fælles regnskabs-og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk

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 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	1.107.854,45	1.042.500,00	942.499,96
Øvrig drift i alt	-1.193.598,05	-1.042.500,00	-1.011.406,61
2 Kirkebygning og sognegård	-363.407,84	-343.400,00	-336.815,10
Indtægter	11.700,00	0,00	2.400,00
Udgifter, løn	-173.372,50	-183.400,00	-172.167,41
Udgifter, øvrig drift	-201.735,34	-160.000,00	-167.047,69
3 Kirkelige aktiviteter	-258.225,85	-205.100,00	-215.498,09
Indtægter	20.175,23	0,00	16.524,28
Udgifter, løn	-162.140,98	-101.400,00	-124.613,72
Udgifter, øvrig drift	-116.260,10	-103.700,00	-107.408,65
4 Kirkegård	-305.777,07	-328.100,00	-202.417,27
Indtægter	182.500,34	311.500,00	204.261,46
Udgifter, løn	-316.786,68	-401.100,00	-285.551,04
Udgifter, øvrig drift	-171.490,73	-238.500,00	-121.127,69
5 Præstebolig mv.	0,00	-2.000,00	-5.957,97
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00	-5.957,97
6 Administration og fællesudgifter	-233.005,84	-163.300,00	-258.966,89
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-56.994,20	-45.000,00	-50.933,53
Udgifter, øvrig drift	-176.011,64	-118.300,00	-208.033,36
7 Finansielle poster	-33.181,45	-600,00	8.248,71
A Resultat af drift	-85.743,60	0,00	-68.906,65

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)	284.000,00	284.000,00	65.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-233.136,17	-209.000,00	-83.754,13
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-173.283,15	-75.000,00	-64.281,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-122.419,32	0,00	-83.035,38
C Resultatopgørelse	-208.162,92	0,00	-151.942,03

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-40.113,15	-24,25	-40.137,40
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-68.972,58	0,00	-68.972,58
741110 Frie midler	65.603,64	85.743,60	151.347,24
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-180.589,62	122.443,57	-58.146,05
742010 Årsafslutning	208.162,92	-208.162,92	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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
1.354.566,48	1.301.977,81
-1.006,39	55.539,21
85.052,93	-14.330,09
68.972,58	68.972,58
1.201.547,36	1.191.796,11
0,00	0,00
193.892,75	66.305,99
153.779,60	26.094,34
40.113,15	40.137,40
0,00	74,25
1.548.459,23	1.368.283,80
-224.071,71	-15.908,79
-40.113,15	-40.137,40
-68.972,58	-68.972,58
65.603,64	151.347,24
-180.589,62	-58.146,05
-1.201.547,36	-1.191.796,11
-1.201.547,36	-1.191.796,11
0,00	0,00
-122.840,16	-160.578,90
-22.399,79	150,00
-74.703,78	-12.627,14
-25.736,59	-148.101,76
-1.548.459,23	-1.368.283,80

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.042.500,04	1.042.500,00	942.499,96	1.042.500,04	0,00	0,00
65.354,41	0,00	0,00	65.354,41	0,00	0,00
1.107.854,45	1.042.500,00	942.499,96	1.107.854,45	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-117.311,78	-123.700,00	-111.680,66	0,00	-51.333,54	-65.978,24
-15.931,31	0,00	-29.423,75	0,00	0,00	-15.931,31
-230.164,75	-191.700,00	-174.314,94	11.700,00	-122.038,96	-119.825,79
0,00	-27.000,00	-21.395,75	0,00	0,00	0,00
-363.407,84	-343.400,00	-336.815,10	11.700,00	-173.372,50	-201.735,34

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
-168.836,39	-149.900,00	-156.636,23	1.807,48	-143.276,98	-27.366,89
-5.435,14	-6.200,00	-9.193,47	0,00	0,00	-5.435,14
-15.255,86	0,00	1.210,00	12.842,00	0,00	-28.097,86
-45.031,91	-20.000,00	-37.980,46	0,00	0,00	-45.031,91
-7.428,60	-7.000,00	-1.755,15	0,00	0,00	-7.428,60
-6.979,35	-5.000,00	-3.205,90	0,00	-6.587,50	-391,85
-8.058,60	-17.000,00	-6.736,88	5.525,75	-12.276,50	-1.307,85
-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
-258.225,85	-205.100,00	-215.498,09	20.175,23	-162.140,98	-116.260,10

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-276.732,89	-287.800,00	-172.275,91	165.467,11	-274.005,87	-168.194,13
-29.044,18	-40.300,00	-30.141,36	17.033,23	-42.780,81	-3.296,60
-305.777,07	-328.100,00	-202.417,27	182.500,34	-316.786,68	-171.490,73

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-2.000,00	-5.957,97	0,00	0,00	0,00
0,00	-2.000,00	-5.957,97	0,00	0,00	0,00

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-30.235,20	-24.800,00	-26.646,99	0,00	0,00	-30.235,20
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-58.408,42	-72.000,00	-90.715,77	0,00	-36.419,17	-21.989,25
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-19.165,31	-21.500,00	-14.721,30	0,00	-9.750,00	-9.415,31
63 Bygning	-7.325,03	0,00	-1.000,00	0,00	-7.325,03	0,00
64 Økonomi	-82.500,00	0,00	-85.908,27	0,00	-3.500,00	-79.000,00
67 Efteruddannelse	-649,92	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-649,92
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-34.721,96	-40.000,00	-39.974,56	0,00	0,00	-34.721,96
I alt	-233.005,84	-163.300,00	-258.966,89	0,00	-56.994,20	-176.011,64

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-0,01	-600,00	0,00	0,00	0,00	-0,01
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	-8,90	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	620,74	0,00	517,30	620,74	0,00	0,00
76 Momsregulering	-33.802,18	0,00	7.740,31	1.607,00	0,00	-35.409,18
I alt	-33.181,45	-600,00	8.248,71	2.227,74	0,00	-35.409,19

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-48.048,63	-20.000,00	-83.754,13	0,00	0,00	-48.048,63
81 Sognegård	-185.087,54	-189.000,00	0,00	0,00	0,00	-185.087,54
83 Kirkegård	-173.283,15	-75.000,00	-64.281,25	0,00	0,00	-173.283,15
92 Ligningsbeløb anlæg	284.000,00	284.000,00	65.000,00	284.000,00	0,00	0,00
I alt	-122.419,32	0,00	-83.035,38	284.000,00	0,00	-406.419,32

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	
10 C, Ølsted	1353	1.600.000,00	350.400,00	Hovedgaden 14
Ejendomsværdi i alt		1.600.000,00		

Kollekt 2017

	Indsamlet i alt	Afregnet i alt	Dif.
Arresødal hospice	1.044,50	1.044,50	-
Bibelselskabet	210,00	210,00	-
Blå kors	60,00	60,00	-
Børnesagens fællesråd	235,00	235,00	-
Diakonissestiftelsen	158,00	158,00	-
DSUK	116,50	116,50	-
Døvemenighederne	114,00	114,00	-
Folkekirkens Nødhjælp	398,00	398,00	-
Julemærkefonden	1.069,50	1.069,50	-
KFUKs sociale arbejde	242,00	242,00	-
Kirkens Korshær	305,00	305,00	-
Kofoeds skole	118,00	118,00	-
Missionen bl. Hjemløse	377,00	377,00	-
Religionpædagogisk center	169,00	169,00	-
Samv. Menighedsplejer	179,00	179,00	-
Sognets julehjælp	1.912,00	1.912,00	-
Spedalskhedsmissionen	106,00	106,00	-
	-	-	-
Total	6.813,50	6.813,50	-

Ølsted - Styling anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Renter anlægsopsparing	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Provtillån og Frigivelse Kapitaler Tillægsbevillinger	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+ eller -)
8001 Renovering af kor og alterparti	88.933								88.933	26.799		62.135
8003 Kabelføring på kirkens loft	25.000								25.000	21.250	3.750,00	0
8004 Understrykning af tegltag		20.000							20.000			20.000
8101 Inventar v. etablering af præste og korde	50.000								50.000	9.338		40.662
8103 Fornyelse af skotrender i stråtag		40.000							40.000	40.875	-875,00	0
8104 Nyt ryghalm		16.000							16.000	15.625	375,00	0
8105 Trappe mod St.Havelse + 2 dører males		133.000							133.000	119.250	13.750,00	0
8301 Ringmur, kalkning og reparation		20.000							20.000			20.000
8302 Omlægn./stabiliser af kørrampe		55.000							55.000	42.500	12.500,00	0
8303 Mandskabsvogn										130.783		-130.783 1)
Opsparing: Udv. kalkning af Rytterskolen									-24			-24 2)
Synsudsatte anlægsarbejder	16.656								16.656		-29.500,00	46.156
Bevillinger i alt (netto)	180.590	284.000	-24	0	0	0	0	0,00	464.565	406.419	0,00	58.146

Videreførte midler primovulimio

-122.444

Opsparinger pr. 31.12.17:

Danske Bank 3563039620, Udv kalkning af Rytterskolen

40.137

Opsparinger ialt

40.137

Noter:

1) Anlægsbevilling i 2018

2) MobilePay indbetalt på opsparingskonto. Beløbet overføres til drift i 2018.

Tillægsbevillinger 2017

Projekt	Overførte midler 2016	Bevillinger modtaget 2017	Forbrug 2017	Forbrug ført på konto	Midler overføres til 2018
Indskud, KAM	-19.100	19.100		6464	0
Selvrisko og IT udgifter		46.254	46.254	2330	0
					0
I alt	-19.100	65.354	46.254		0

Driftsresultat iht. regnskab	-85.744
Afsluttede anlægsarbejder	0
Overførsler	0
Driftsoverskud, der tillægges frie midler	-85.744
Frie midler pr. 1.1.2017	-65.604
Frie midler pr. 31.12.2017	-151.347
Heraf reserverede bevillinger	0
Frie midler fratrukket reserveringer	-151.347