

ÅRSREGNSKAB 2017

for Hasle Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8125

CVR-nr. 20235012

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Hasle 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 Hasle Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Hasle Sogn 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 in-
genting at rapportere i den forbindelse.

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.

Aarhus, den 21. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Hasle Kirkekasse har i 2017 modtaget i ordinær kirkelig ligning til drift 3.617.256 kr. og 180.000 kr. til projektstillingen: Børne og familiemedarbejder i Hasle og Møllevang fra udviklingspuljen i Provstiet, ialt 3.797.256 kr. til driften.

Driftsudgifterne i alt udgør 3.790.158,95 kr., så resultatet på driften viser et overskud på 7.097,05 kr., dette tal er dog sammensat af et overskud på projektstillingen på 68.144,94 kr. og et underskud på øvrig drift på 61.047,89 kr.

Vedrørende formål 2 : Kirke og sognegård, Budget 654.400 kr., forbrug 1.018.279,61 kr.

I kirken er der blevet udført synsudsat arbejde vedr tårnets luger, pris 25.312 kr., og en nyinstallation til klokkeringning ved begravelse kostede 16.500 kr.

Ellers ligger merforbruget på sognehuset. Sognehuset blev indviet den 22. januar 2017 – efter en større om- og tilbygning – og disse udgifter ligger i anlægsrammen. I driftsrammen ligger udgifter til reoler, hylder med opsætning, vogne til a) -sang/salmebøger, b) -undervisningsmaterialer, c) -køkken, brochurestativ, møbler til det ene præstekontor i alt 150.000 kr. I 2017 er der brugt 114.000 kr. mere i vand, el og varme end budgettet (heri indgår også forbrug på byggepladsen i 2016). Salling Fonden har i 2017 doneret 259.120 kr. til indkøb af flygel og møbler til sognehusets foyer, og her har kirkekassen betalt 58.500 kr. som egenbetaling vedr. flyglet (planlagt forbrug af frie midler)

Vedrørende anlægsrammen:

Sognehusbyggeriet blev afsluttet i 2017, forbrug i 2017: 759.127,37 kr., samlet pris 14.842.294 kr. regnskab vedhæftet.

Tag på Præstevangsvej 50, saldo pr. 01.01.17 : 619.219 kr. Grundet embedsledighed sommer 2017 blev tagrenoveringen ændret til en gennemgående renovering af embedsboligen. Kirkekassen har modtaget 360.000 kr. som en 5 % bevilling fra Provstiet, ligesom der er optaget et lån i Stiftsmidlerne på 1.700.000 kr. Forbruget i 2017 er 1.861.893,49 kr., så der videreføres 813.895 kr. til afslutning af arbejdet i 2018.

Herforuden videreføres der:

Vedr. bevillinger til kirkegården, samlet pr. 01.01.17: 432.574 kr. udgør nu 430.219 kr. (negativ rentetilskrivning på 2.355 kr.)

Projektor til kirken pr. 01.01.17: 50.000 kr. uforandret pr. 31.12.2017.

Ved resultatdisponeringen – reserveres der 68.144,94 kr. til projektstillingen og til synsudsatte arbejder – 200.000 kr, hvorefter de ikke disponeret frie midler udgør 127.225,47 kr.

Øvrig info: Arbejdet på Hasle Kirkegård varetages i.h.t. entreprenør modellen af Brabrand Kirkegårds personale.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder: Hasle sogn deltager i det fælles regnskabskontor i Århus Vestre Provsti: Kirkekasserer Vest - som i 2018 og 2019 er godkendt af Kirkeministeriet til forsøg som selvstændig juridisk enhed – under budgetsamrådsmodellen.

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 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	3.797.256,00	3.617.251,00	3.581.436,00
Øvrig drift i alt	-3.790.158,95	-3.617.251,00	-3.191.322,54
2 Kirkebygning og sognegård	-1.018.279,61	-654.400,00	-899.706,17
Indtægter	259.450,00	0,00	75,00
Udgifter, løn	-415.406,60	-334.400,00	-374.379,36
Udgifter, øvrig drift	-862.323,01	-320.000,00	-525.401,81
3 Kirkelige aktiviteter	-1.859.967,50	-2.061.485,00	-1.539.131,53
Indtægter	27.730,75	13.815,00	20.465,50
Udgifter, løn	-1.376.998,00	-1.546.300,00	-1.176.079,25
Udgifter, øvrig drift	-510.700,25	-529.000,00	-383.517,78
4 Kirkegård	-225.333,83	-222.966,00	-135.295,08
Indtægter	288.523,61	379.034,00	358.747,80
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-513.857,44	-602.000,00	-494.042,88
5 Præstebolig mv.	-15.875,58	-16.000,00	36.302,85
Indtægter	95.172,00	111.000,00	115.362,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-111.047,58	-127.000,00	-79.059,15
6 Administration og fællesudgifter	-660.672,27	-667.400,00	-652.293,65
Indtægter	407,50	0,00	171,50
Udgifter, løn	-284.772,12	-313.400,00	-335.850,36
Udgifter, øvrig drift	-376.307,65	-354.000,00	-316.614,79
7 Finansielle poster	-10.030,16	5.000,00	-1.198,96
A Resultat af drift	7.097,05	0,00	390.113,46

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-20.452,93
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	360.000,00	0,00	1.198.711,18
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-759.127,37	0,00	-12.844.507,32
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-286.752,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.861.893,49	0,00	-26.250,00
B Resultat af anlæg	-2.261.020,86	0,00	-11.979.251,57
C Resultatopgørelse	-2.253.923,81	0,00	-11.589.138,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-283.743,56	0,00	-283.743,56
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	1.700.000,00	1.700.000,00
741110 Frie midler	-290.403,22	163.177,75	-127.225,47
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.544.427,00	250.313,00	-1.294.114,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-23.578,00	23.578,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-55.000,00	55.000,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-280.000,00	280.000,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-50.000,00	50.000,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-68.144,94	-68.144,94
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-200.000,00	-200.000,00
742010 Årsafslutning	2.253.923,81	-2.253.923,81	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-13.924,88	0,00	-13.924,88

741154 – Frie midler – afgrænsede projekter: 68.144,94 kr. er øremærket projektstilligen: Børne- og familimedarbejder i Hasle og Møllevang betalt af udviklingspuljen i Provstiet. Der er modtaget 180.000 kr. i ligning og forbruget i 2017 er 111.855,06 kr.

741155 – Frie midler – afgrænsede projekter: 200.000 kr. er øremærket de synsudsatte arbejder, som er blevet udskudt p.g.a sognegårdsbyggeriet.

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.537.272,63	2.443.296,02
358,06	479,15
66.946,08	-12.707,39
283.743,56	283.743,56
2.186.224,93	2.171.780,70
0,00	0,00
4.255.171,33	3.162.358,66
1.413.368,97	2.134.855,47
2.841.802,36	1.027.503,19
6.792.443,96	5.605.654,68

-2.741.076,66	-487.152,85
-283.743,56	-283.743,56
-200.000,00	-200.000,00
0,00	1.700.000,00
-13.924,88	-13.924,88
-290.403,22	-127.225,47
-1.544.427,00	-1.294.114,00
-408.578,00	-268.144,94
-2.186.254,70	-2.171.810,47
-2.186.224,93	-2.171.780,70
-29,77	-29,77
0,00	-1.700.000,00
0,00	-1.700.000,00
-1.865.112,60	-1.246.691,36
-258.369,25	-98.301,63
-12.294,38	4.119,39
-301.438,00	-407.854,00
-100,00	-100,00
-1.292.910,97	-744.555,12
-6.792.443,96	-5.605.654,68

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.617.256,00	3.617.251,00	3.581.436,00	3.617.256,00	0,00	0,00
180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00
3.797.256,00	3.617.251,00	3.581.436,00	3.797.256,00	0,00	0,00

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)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-400.149,66	-334.400,00	-466.620,86	0,00	-400.149,66	0,00
-109.938,83	-68.000,00	-130.390,52	330,00	-13.175,25	-97.093,58
-37.852,75	-30.000,00	-35.501,13	0,00	0,00	-37.852,75
-470.338,37	-144.000,00	-209.172,23	259.120,00	-2.081,69	-727.376,68
0,00	-70.000,00	-58.021,43	0,00	0,00	0,00
0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.018.279,61	-654.400,00	-899.706,17	259.450,00	-415.406,60	-862.323,01

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-83.976,78	-114.000,00	-68.097,39	3.334,50	-33.936,28	-53.375,00
-630.209,82	-737.100,00	-606.538,66	3.829,00	-506.626,18	-127.412,64
-188.436,19	-195.000,00	-169.479,24	0,00	-155.045,54	-33.390,65
-414.863,88	-491.685,00	-153.855,61	16.072,00	-304.800,78	-126.135,10
-318.594,01	-284.900,00	-337.253,47	124,00	-183.238,20	-135.479,81
-112.991,78	-119.800,00	-93.158,49	0,00	-104.587,01	-8.404,77
-110.895,04	-118.000,00	-110.748,67	4.371,25	-88.764,01	-26.502,28
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.859.967,50	-2.061.485,00	-1.539.131,53	27.730,75	-1.376.998,00	-510.700,25

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-257.339,98	-212.966,00	-171.792,98	238.717,46	0,00	-496.057,44
32.006,15	-10.000,00	36.497,90	49.806,15	0,00	-17.800,00
-225.333,83	-222.966,00	-135.295,08	288.523,61	0,00	-513.857,44

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-9.671,33	-6.000,00	23.859,10	36.624,00	0,00	-46.295,33
-6.204,25	-10.000,00	12.443,75	58.548,00	0,00	-64.752,25
-15.875,58	-16.000,00	36.302,85	95.172,00	0,00	-111.047,58

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-129.673,19	-214.700,00	-178.456,84	407,50	-31.683,01	-98.397,68
-140.445,38	-152.600,00	-167.520,29	0,00	-86.325,10	-54.120,28
-96.881,97	-72.600,00	-57.812,52	0,00	-17.814,44	-79.067,53
-72.460,22	-17.000,00	-11.225,00	0,00	-12.160,46	-60.299,76
-52.714,19	-41.500,00	-58.534,92	0,00	-51.194,19	-1.520,00
-39.409,38	-30.700,00	-69.605,95	0,00	-39.409,38	0,00
-46.185,54	-36.300,00	-32.631,67	0,00	-46.185,54	0,00
-22.695,40	-37.000,00	-7.951,00	0,00	0,00	-22.695,40
0,00	0,00	-680,75	0,00	0,00	0,00
-60.207,00	-65.000,00	-67.874,71	0,00	0,00	-60.207,00
-660.672,27	-667.400,00	-652.293,65	407,50	-284.772,12	-376.307,65

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-526,63	0,00	0,00	0,00
-11.045,70	5.000,00	-5.637,08	-11.045,70	0,00	0,00
2.128,06	0,00	5.674,86	2.128,06	0,00	0,00
-1.112,52	0,00	-710,11	0,00	0,00	-1.112,52
-10.030,16	5.000,00	-1.198,96	-8.917,64	0,00	-1.112,52

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-759.127,37	0,00	-12.844.507,32	0,00	0,00	-759.127,37
0,00	0,00	-286.752,50	0,00	0,00	0,00
-1.861.893,49	0,00	-26.250,00	0,00	0,00	-1.861.893,49
0,00	0,00	-20.452,93	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	950.004,00	0,00	0,00	0,00
360.000,00	0,00	248.707,18	360.000,00	0,00	0,00
-2.261.020,86	0,00	-11.979.251,57	360.000,00	0,00	-2.621.020,86

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	
Hasle by, Hasle 1 de	763	3.050.000,00	762.000,00	Præstebolig, Præstevangsvej 50
Hasle by, Hasle 4 ku	1192	3.500.000,00	1.009.900,00	Præstebolig, Klokkefaldet 10
Ejendomsværdi i alt		6.550.000,00		

Hasle, Kollektur ultimo 2017

Navn	Kollektbog	Mobilpay
Kollektur indsat/betalt 2017:		
Bibelselskabet	175,50	
Blå kors	164,00	
Danmission, indsamlet kirkefrokost	831,00	
DSUK	368,50	
FK nødhj	2.189,75	
Julehjælp/M.pl.	1.064,00	
Julehjælp/M.pl.	167,50	
IKON	129,00	
KKH	1.835,25	
KFUM og K	662,50	
KFUM, sociale arb.	142,00	
Reden	152,00	
Varmestuer	915,00	
	8.796,00	
 Kyaitoke	 7.781,50	 1.016,00
Periodeafgrænsede:		
Halo trust	236,00	
 Halo trust	 534,50	 110,00
Menighedsplejen	1.912,00	1.350,00
Syrien via Danmission	1.015,00	1.350,00
	3.461,50	2.810,00
 Kyaitoke	 1.892,00	
 I alt	 25.993,00	

Styring anlægsaktiviteter 2017, Hasle

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Anlæg ultimo 2017

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	Tillægsbevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Renter 2017 (+ eller -)	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
81xx Sognegårdsprojektet	442.634								442.634	759.127	-316.493	0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
8300 Kirkegård, opdelt igen									0			0
8301 Materialgård, 2012	8.074								8.074			8.074
8302 Kirkegårdsplan, 2013, modernisering	37.500								37.500			37.500
8304 Kirkegårdsdige, 2014	387.000							-2.355	384.645			384.645
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
8001 Projektor til kirken 2013	50.000								50.000			50.000
8500 Tag på Præstevangsvej 50 (renovering)	619.219			1.700.000	360.000			-3.430	2.675.789	1.861.894		813.895
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevilgninger i alt (netto)	1.544.427	0	0	1.700.000	360.000	0	0	-5.785	3.598.642	2.621.021	-316.493	1.294.114

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Byggeregnskab for udvidelse og ombygning af Hasle Sognehus; Indviet den 22. januar 2017		
Entrepriseudgifter (kontrakt og tillægsarbejder)	Regnskab	Budget
incl. moms		
Nedbrydning	174.375,00	180.625,00
Råhus	4.401.320,26	4.165.969,00
Tømrer	4.484.043,67	4.314.625,00
El	843.493,28	792.875,00
VVS	640.364,08	550.065,00
Ventilation	567.626,00	522.800,00
Maler	470.330,55	443.335,00
Køkken	236.878,75	250.750,00
Bygherreleverancer Frost Veksø Sicom	407.123,15	187.500,00
Vinterforanstaltninger	-	81.250,00
	12.225.554,74	11.489.794,00
Omkostninger incl moms		
Bygherrerådgivning	185.281,14	175.000,00
Arkitektkonkurrence vederlag dommerhjælp	181.250,00	187.500,00
Totalrådgivning OOOJA	1.437.813,66	1.252.500,00
Landinspektør og geoteknik	47.761,99	187.500,00
Byggetilladelse	51.641,47	31.250,00
Byggeweb	39.350,00	31.250,00
Forsikringer	-	125.000,00
Tilslutningsafgifter	113.712,50	93.750,00
Reproduktionsudgifter	-	31.250,00
Øvrige omkost honorar LS, rejsegilde	78.750,00	
Møbler til 3 mødelokaler	481.328,65	375.000,00
Inventar til kontorer og møbler til hall	83.568,74	275.000,00
Gardiner	30.259,88	87.500,00
Anlægsregnskab /anlægsbudget for oprindelig plan	14.956.272,77	14.342.294,00
Bogført som del af byggeri:		
Leje og drift af kontorpavillioner	154.557,57	150.000,00
Beplantning + nettoudgift vandskade	41.732,50	
Aftale MR- 2012 -2016 nyt tag sognegård x)		350.000,00
Rente tilskrivning 2009-2016, i alt negativ	4.227,88	
Samlet forbrug og budget (aftalt af MR 2012-2016)	15.156.790,72	14.842.294,00
Iht ovenstående et merforbrug på		314.496,72
Aftale MR 2012 -2016 Sicom fra frie midler i 2017 (aftalt til 2016, byggeriet færdigt i 2017)		-208.434,50
Herefter et merforbrug som tages fra frie midler i 2017		106.062,22
X) Udgiften til nyt tag bogført under entrerpriisen		
Hasle 03.12.2017 Lene Lee-Andersen, kasserer		

Financering		
2009	anlægsmidler	300.000,00
2010	renteindtægt	865,55
2011	anlægsmidler	1.320.000,00
2011	bad / konverteres	75.000,00
2011	renter	6.872,75
2011	overskud vinduer	23.405,00
2012	anlægsmidler	700.000,00
2012	betaler huslån ud	-724.498,00
2012	renteindtægt	4.628,92
2013	renteindtægt	6.982,90
2014	anlægsmidler	3.750.832,00
2014	tag konverteres	225.000,00
2014	renteindtægt	-
2015	anlægsmidler	6.000.000,00
2015	5 % midler anlæg	724.498,00
2015	fra drift til anlæg	300.000,00
2015	renteudgift	-9.627,00
2016	anlægsmidler	950.004,00
2016	5 % midler anlæg	248.707,18
2016	fra drift til anlæg	930.000,00
2016	renteudgift	-13.951,00
2017	planlagt brug frie midler	23.574,00
		14.842.294,30
Den aftalte		
udgiftsramme		
i mr 2012-2016		
Projektet		14.342.294,00
Kontorvogne		150.000,00
Nyt tag sognegården		350.000,00
		14.842.294,00
Herudover aftalt, at		
AV-midler betales af		
frie midler (2017)		
anlægsmidler, alle projekter, ligger i en pulje frem til sommer 2014, her udskilles sognegårdsbevillingen.		