

ÅRSREGNSKAB 2017

for Haverslev-Skræm-Bejstrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8397

CVR-nr. 34765537

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Haverslev-Skræm-Bejstrup Sognes 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 Haverslev-Skræm-Bejstrup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Haverslev-Skræm-Bejstrup 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 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 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.

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 sparsomhed, produktivitet og effektivitet.



I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Marianne Fog Jørgensen

statsautoriseret revisor

mne21405

Bemærkninger til regnskab 2017

Indtægter	2.174.695,00
Udgifter	<u>1.886.463,68</u>
Resultat af drift	288.231,32
Budgetteret overskud	<u>86.280,00</u>
Faktisk overskud på driftsrammen	<u>201.951,32</u>

LØN:

Der er i 2017 forbrugt 94% af den samlede budgetterede løn, svarende til en budgetbesparelse på 83.263 kr.

Der var i budgettet afsat 34.000 kr. til solister og foredragsholdere ved sognearrangementer. Her er alene udbetalt 8.662 kr., således at der har været en budgetbesparelse på 25.338 kr. (løn formål 3)

Ved budgetlægningen blev der som honorar afsat 20.000 kr. til formand og 20.000 kr. til kontaktperson. Der er alene udbetalt skattefri godtgørelse til formand, der tillige er kontaktperson (løn formål 6).

Endelig er der indbetalt 6.792 kr. i sygedagpengerefusion (løn formål 6).

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård:

På udgifter, øvrig drift har der været en budgetbesparelse på i alt 97.677.

I budgettet var der afsat i alt 35.000 kr. til vedligehold af de tre kirker. Maling af vinduer og dør ved Bejstrup Kirke og Skræm Kirke blev udsat pga. vejrliget.

Samtidig var der afsat 40.000 kr. til anskaffelser af varmeblæser i Skræm Kirke. Anskaffelsen er udsat til senere.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter:

Udgifter øvrig drift er 42.302 kr. mindre end budgetteret.

Bl.a. har udgift til bibler og undervisningsmaterialer til konfirmander og minikonfirmander været budgetteret for højt.

Der er fra PU modtaget en indbetaling på 8.808 kr. som tilskud til børnekolet (overskud fra nedlagt Jammerbugt Pigekor).

Endelig er udgifterne til foredrags- og mødevirksomhed været 14.143 kr. mindre end budgetteret.

Bl.a. er ikonværksted udskudt.

Formål 4 – Kirkegården:

Indtægter på kirkegården er 53.171 kr. større end budgetteret:

- Salg af planter, vedligehold m.v., + 12.438 kr.
- Hjemfaldne gravstedskapitaler, + 9.066 kr.
- Begravelser/bisættelser: + 33.725 kr.

Udgifterne på kirkegården er 175.235 kr. større end budgettet.

Bl.a. var udgift til en nødvendig udskiftning af rygninger og grater på velfærdshus i Skræm på 55.850 kr. ikke budgetteret.

Udgift til etablering af mindelund på Skræm Kirkegård samt udgift til fældning af træer på Bejstrup Kirkegård og Skræm Kirkegård udgør i alt 137.580 kr. Der var i budgettet alene afsat 28.000 kr. til anskaffelser og vedligehold af udenomsarealer.

Formål 5 – Præstebolig / skov og landbrug:

Udgift ved præsteboligen har været 45.330 kr. mindre end budgetteret.

Der er i budgettet afsat 30.000 kr. til vedligehold. Faktisk udgift blev på 12.520 kr.

Udgift til el og varme er 17.430 kr. mindre end budgetteret.

Indtægt ved skov og landbrug har været 41.210 kr. større end budgetteret, idet der i regnskabet indgår mælkepræmie for både 2016 og 2017.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter:

Her ligger besparelsen i lønnen, jfr. ovenstående.

Formål 7 – Finansielle poster:

MOMS:

Formand og regnskabsfører har gennemgået og sammenholdt forskellige beregningsmetoder for beregning af delmoms på kirkegården. Menighedsrådet har på baggrund heraf på et menighedsrådsmøde den 08.02.2018 vurderet, at en delmoms på 31% er retvisende. Dette medfører en negativ momsregulering på 11.095 kr.

Resultatdisponering:

Der er i forbindelse årsopgørelsen resultatdisponeret følgende beløb.

- 1.441 kr., svarende til renteindtægt på konto i Klim Sparekasse (konto 741150)
- 266.600 kr. til køb af vådområder (konto 741151)
- 180.000 kr. til højtaleranlæg i Haverslev Kirke og Bejstrup Kirke (konto 741152)
- 40.000 kr. til udendørs lamper ved Haverslev Kirke og p-plads

Menighedsrådets frie midler udgør herefter 305.937,65 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Folkogkirke9690

Der samarbejdes med

Kollerup-Fjerritslev Menighedsråd - foretager den regnskabsmæssige registrering

Klim-Thorup-Vust Menighedsråd

Kettrup-Gøttrup Menighedsråd

Hjortdal Menighedsråd

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	2.174.695,00	2.174.641,00	2.210.247,00
Øvrig drift i alt	-1.886.463,68	-2.088.361,00	-1.863.965,27
2 Kirkebygning og sognegård	-354.243,08	-446.500,00	-431.009,49
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-134.419,61	-129.000,00	-125.965,80
Udgifter, øvrig drift	-219.823,47	-317.500,00	-305.043,69
3 Kirkelige aktiviteter	-847.338,90	-957.600,00	-837.006,52
Indtægter	20.012,00	0,00	10.724,00
Udgifter, løn	-624.653,27	-672.600,00	-631.015,20
Udgifter, øvrig drift	-242.697,63	-285.000,00	-216.715,32
4 Kirkegård	-737.520,05	-609.500,00	-589.239,41
Indtægter	333.171,16	280.000,00	448.624,48
Udgifter, løn	-607.955,95	-602.000,00	-587.841,16
Udgifter, øvrig drift	-462.735,26	-287.500,00	-450.022,73
5 Præstebolig mv.	186.812,45	98.000,00	102.018,59
Indtægter	277.665,05	232.000,00	208.187,04
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.852,60	-134.000,00	-106.168,45
6 Administration og fællesudgifter	-123.739,57	-171.837,00	-112.139,79
Indtægter	0,00	0,00	258,05
Udgifter, løn	6.792,00	-40.000,00	-0,12
Udgifter, øvrig drift	-130.531,57	-131.837,00	-112.397,72
7 Finansielle poster	-10.434,53	-924,00	3.411,35
A Resultat af drift	288.231,32	86.280,00	346.281,73

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)	232.305,00	232.305,00	424.753,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	232.305,00	232.305,00	424.753,00
C Resultatopgørelse	520.536,32	318.585,00	771.034,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-288.580,47	0,00	-288.580,47
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-293.793,89	0,00	-293.793,89
721150 Langfristet gæld	232.304,88	-232.304,88	0,00
741110 Frie midler	-505.747,23	199.809,58	-305.937,65
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-800.000,00	-1.441,02	-801.441,02
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-266.600,00	-266.600,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-180.000,00	-180.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-40.000,00	-40.000,00
742010 Årsafslutning	-520.536,32	520.536,32	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
4.147.503,44	4.267.456,45
73.651,93	73.663,57
121.675,92	130.324,98
288.580,47	288.580,47
3.663.595,12	3.774.887,43
0,00	0,00
1.495.501,85	1.769.139,81
402.562,41	447.197,05
1.092.939,44	1.321.942,76
5.643.005,29	6.036.596,26

-1.655.816,71	-2.176.353,03
-288.580,47	-288.580,47
-293.793,89	-293.793,89
232.304,88	0,00
-505.747,23	-305.937,65
-800.000,00	-1.288.041,02
-3.663.595,12	-3.774.887,43
-3.663.595,12	-3.774.887,43
-232.304,88	0,00
-232.304,88	0,00
-91.288,58	-85.355,80
-81.878,17	-75.860,63
-9.410,41	-9.495,17
-5.643.005,29	-6.036.596,26

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.174.695,00	2.174.641,00	2.210.247,00	2.174.695,00	0,00	0,00
2.174.695,00	2.174.641,00	2.210.247,00	2.174.695,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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
-309.704,41	-396.500,00	-372.022,55	0,00	-134.419,61	-175.284,80
-21.456,15	-25.000,00	-32.681,73	0,00	0,00	-21.456,15
0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.551,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.551,81
-21.530,71	0,00	-26.305,21	0,00	0,00	-21.530,71
-354.243,08	-446.500,00	-431.009,49	0,00	-134.419,61	-219.823,47

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 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-55.572,96	-42.500,00	-39.835,94	0,00	0,00	-55.572,96
-606.939,03	-629.200,00	-613.568,67	0,00	-574.308,04	-32.630,99
-43.368,64	-64.000,00	-43.518,76	0,00	-12.759,54	-30.609,10
-27.567,53	-45.000,00	-20.015,28	9.440,00	0,00	-37.007,53
-31.183,60	-32.000,00	-27.006,50	0,00	0,00	-31.183,60
-27.450,03	-37.800,00	-35.876,53	0,00	-17.686,78	-9.763,25
-30.809,89	-32.600,00	-26.071,14	0,00	-11.237,29	-19.572,60
-23.947,22	-74.000,00	-30.613,70	10.572,00	-8.661,62	-25.857,60
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-847.338,90	-957.600,00	-837.006,52	20.012,00	-624.653,27	-242.697,63

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
-734.447,93	-581.000,00	-571.142,02	274.446,24	-564.530,43	-444.363,74
-3.072,12	-28.500,00	-18.097,39	58.724,92	-43.425,52	-18.371,52
-737.520,05	-609.500,00	-589.239,41	333.171,16	-607.955,95	-462.735,26

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.784,50	-47.000,00	-10.712,02	81.456,50	0,00	-78.672,00
184.027,95	145.000,00	112.730,61	196.208,55	0,00	-12.180,60
186.812,45	98.000,00	102.018,59	277.665,05	0,00	-90.852,60

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-13.259,17	-18.000,00	-10.240,55	0,00	0,00	-13.259,17
-46.027,19	-69.500,00	-37.391,40	0,00	0,00	-46.027,19
-24.507,85	-39.000,00	-23.963,99	0,00	6.792,00	-31.299,85
-798,95	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-798,95
-16.343,00	-15.000,00	-5.049,45	0,00	0,00	-16.343,00
-8.466,09	-15.000,00	-17.365,00	0,00	0,00	-8.466,09
0,00	0,00	-1.450,00	0,00	0,00	0,00
-14.337,32	-14.337,00	-16.679,40	0,00	0,00	-14.337,32
-123.739,57	-171.837,00	-112.139,79	0,00	6.792,00	-130.531,57

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 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
-2.323,59	-2.324,00	-8.263,06	0,00	0,00	-2.323,59
1.541,02	0,00	2.781,58	1.541,02	0,00	0,00
1.442,92	1.400,00	5.771,62	1.442,92	0,00	0,00
-11.094,88	0,00	3.121,21	0,00	0,00	-11.094,88
-10.434,53	-924,00	3.411,35	2.983,94	0,00	-13.418,47

8 Anlægsramme

- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
232.305,00	232.305,00	424.753,00	232.305,00	0,00	0,00
232.305,00	232.305,00	424.753,00	232.305,00	0,00	0,00

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	
1 ab m.fl. Haverslev by, H	338.487 m2	4.800.000,00	1.167.000,00	Bortforpagtet landbrugsareal
8 eo Bonderup by, Haver	2.704 m2	2.950.000,00	88.000,00	Præstebolig / konfirmandstue
Ejendomsværdi i alt		7.750.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer - fordelt mellem HUS FORBI Parasollen og Julehjælp i 9690	2.481,00
Julekollekt - Kirkens Korshærs Varmestue i Aalborg	2.843,50