

ÅRSREGNSKAB 2017

for Humlebæk Sogns Menighedsråd

i Fredensborg Provsti

i Fredensborg Kommune

Myndighedskode 7446

CVR-nr. 21345512

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 Humlebæk 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 Humlebæk Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Humlebæk 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 bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold" 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 med forbehold

Sognet har haft omkostninger i forbindelse med indbrud og tyveri fra kirken. Forsikringserstatningen på DKK 326.188 er ikke indtægtsført i 2017, hvorfor årets resultat af driften er for lav med dette beløb. Tilsvarende er de frie midler pr. 31. december 2017 også for lave med beløbet.

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 med forbehold.

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 5. oktober 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Carsten Nielsen
statsautoriseret revisor



René Søborg
statsautoriseret revisor

Regnskabet

Regnskabet udviser et driftsunderskud på kr. 431.231,82. Det er kr. 344.331,82 større end det budgetterede driftsunderskud på kr. 86.900. Underskuddet finansieres i 2017 af menighedsrådets frie midler.

Det ikke budgetterede underskud skyldes omkostninger forbundet med indbrud og tyveri fra kirken i 2017. Forsikringserstatning på kr. 326.188,79 dækkende omkostningerne forbundet med tyveriet fratrukket selvrisiko tilskrives menighedsrådets frie midler i regnskabsåret 2018.

Ekstra medarbejderressource tilknyttet kirkegården i fjerde kvartal medførte en meromkostning på kr. 23.669,72.

2017 har været kendetegnet ved længerevarende sygdomsforløb blandt flere medarbejdere. Det har medført øgede lønudgifter til vikarer, der i stort omfang er modsvaret af lønrefusion. Dette har ikke haft afgørende indflydelse på årsresultatet.

Frie midler

Menighedsrådets frie midler er ved regnskabsafslutningen kr. 812.905,91. Forsikringserstatningen på kr. 326.188,79 tillægges de frie midler i 2018.

De frie midler forventes at blive disponeret til følgende anvendelser:

- Aktiviteter knyttet til kirkens 150 jubilæum i 2018
- Opsparing til udskiftning af maskiner på kirkegård
- Udskiftning af hække på kirkegård
- Digitalt kirkegårdskort
- Tagreparation sognegård

Regnskabsanalyse på formål

Formål 2 Kirkebygning og sognegård: Merforbrug på kr. 295.841,04 som følge af indbrud og tyveri i kirke. Beløbet dækkes ind gennem forsikringserstatning.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter: Ingen budgetafvigelser.

Formål 4 Kirkegård: Ingen budgetafvigelser.

Formål 5 Præstebolig mv.: Underforbrug på kr. 23.640,93.

Formål 6 Administration og fællesudgifter: Overforbrug på kr. 50.483,58. Overforbruget skyldes underbudgettering af honorar til regnskabskontor med kr. 52.000,00.

Formål 7 Finansielle poster: Overforbrug på kr. 22.382,47 som følge af momsrefusion.

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	5.700.000,00	5.700.000,00	5.670.000,00
Øvrig drift i alt	-6.131.231,82	-5.786.900,00	-5.408.191,88
2 Kirkebygning og sognegård	-1.008.041,04	-712.200,00	-775.678,54
Indtægter	-2.000,00	5.600,00	2.798,75
Udgifter, løn	-247.320,45	-193.600,00	-223.269,38
Udgifter, øvrig drift	-758.720,59	-524.200,00	-555.207,91
3 Kirkelige aktiviteter	-2.157.005,83	-2.152.900,00	-1.995.293,91
Indtægter	120.267,50	92.400,00	31.293,00
Udgifter, løn	-1.533.799,19	-1.417.900,00	-1.464.152,36
Udgifter, øvrig drift	-743.474,14	-827.400,00	-562.434,55
4 Kirkegård	-1.820.359,83	-1.825.200,00	-1.478.389,04
Indtægter	888.119,30	932.000,00	1.062.423,84
Udgifter, løn	-2.075.869,72	-2.052.200,00	-1.918.326,47
Udgifter, øvrig drift	-632.609,41	-705.000,00	-622.486,41
5 Præstebolig mv.	-111.159,07	-134.800,00	-137.175,57
Indtægter	123.620,92	122.000,00	125.384,50
Udgifter, løn	-84.036,88	-86.300,00	-83.668,85
Udgifter, øvrig drift	-150.743,11	-170.500,00	-178.891,22
6 Administration og fællesudgifter	-1.010.583,58	-960.100,00	-1.029.787,42
Indtægter	1.952,18	0,00	2.285,80
Udgifter, løn	-443.637,16	-449.200,00	-385.829,24
Udgifter, øvrig drift	-568.898,60	-510.900,00	-646.243,98
7 Finansielle poster	-24.082,47	-1.700,00	8.132,60
A Resultat af drift	-431.231,82	-86.900,00	261.808,12
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-542,39	0,00	-543,92
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	642.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-491.375,33
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-12.136,95	0,00	-171.962,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-126.052,50
B Resultat af anlæg	-12.679,34	0,00	-147.934,25
C Resultatopgørelse	-443.911,16	-86.900,00	113.873,87

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-120.531,41	542,39	-119.989,02
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-433.869,00	0,00	-433.869,00
741110 Frie midler	-1.259.564,68	446.658,77	-812.905,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-148.935,00	-3.290,00	-152.225,00
742010 Årsafslutning	443.911,16	-443.911,16	0,00

Bemærkninger til resultatopgørelse

Afstemning af disponering 741110 :

Underskud på drift	431.232
Forøgelse kassebeholdning	-
Underskud anlæg	15.427
Total	446.659

Afstemning af disponering 721140 :

Forøgelse kassebeholdning	-
Total	-

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
4.161.061,37	4.251.013,08
129.288,02	156.408,85
-14.690,57	77.347,75
4.046.463,92	4.017.256,48
0,00	0,00
3.376.646,52	3.104.779,92
2.688.447,32	2.290.675,52
120.531,41	119.989,02
565.838,29	693.222,88
1.829,50	892,50
7.537.707,89	7.355.793,00
-1.962.900,09	-1.518.988,93
-120.531,41	-119.989,02
-433.869,00	-433.869,00
-1.259.564,68	-812.905,91
-148.935,00	-152.225,00
-4.046.463,92	-4.017.256,48
-4.046.463,92	-4.017.256,48
0,00	0,00
-1.528.343,88	-1.819.547,59
-148.081,94	-80.264,99
-1.425.000,00	-1.621.000,00
44.738,06	-118.282,60
-7.537.707,89	-7.355.793,00

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.700.000,00	5.700.000,00	5.670.000,00	5.700.000,00	0,00	0,00
5.700.000,00	5.700.000,00	5.670.000,00	5.700.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-290.313,91	-271.000,00	-333.881,02	0,00	-79.515,48	-210.798,43
-419.295,34	-186.400,00	-114.273,71	0,00	0,00	-419.295,34
-292.154,62	-247.200,00	-322.262,21	-2.000,00	-161.573,13	-128.581,49
-6.277,17	-7.600,00	-5.261,60	0,00	-6.231,84	-45,33
-1.008.041,04	-712.200,00	-775.678,54	-2.000,00	-247.320,45	-758.720,59

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 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-34.875,00	-116.000,00	-38.912,80	0,00	-34.875,00	0,00
-1.279.471,26	-1.259.100,00	-1.190.497,88	8.200,00	-1.169.669,66	-118.001,60
-146.776,96	-103.700,00	-115.236,91	0,00	-15.000,00	-131.776,96
-105.916,49	-85.100,00	-88.208,87	94.194,50	-12.541,86	-187.569,13
-216.914,38	-240.000,00	-164.598,58	0,00	-5.033,21	-211.881,17
-152.023,09	-152.200,00	-149.420,57	0,00	-104.023,09	-48.000,00
-146.865,51	-109.500,00	-193.227,94	0,00	-135.011,47	-11.854,04
-72.363,14	-85.500,00	-53.390,36	17.873,00	-57.644,90	-32.591,24
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.157.005,83	-2.152.900,00	-1.995.293,91	120.267,50	-1.533.799,19	-743.474,14

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.602.822,99	-1.618.900,00	-1.293.480,09	838.969,30	-1.813.859,15	-627.933,14
-217.536,84	-206.300,00	-184.908,95	49.150,00	-262.010,57	-4.676,27
-1.820.359,83	-1.825.200,00	-1.478.389,04	888.119,30	-2.075.869,72	-632.609,41

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-34.582,49	-83.300,00	-29.050,67	64.570,67	-31.750,85	-67.402,31
-72.936,36	-48.000,00	-104.447,71	59.050,25	-48.645,81	-83.340,80
-3.640,22	-3.500,00	-3.677,19	0,00	-3.640,22	0,00
-111.159,07	-134.800,00	-137.175,57	123.620,92	-84.036,88	-150.743,11

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-168.719,60	-200.200,00	-218.202,31	0,00	0,00	-168.719,60
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-161.898,97	-191.900,00	-128.435,17	0,00	-86.699,72	-75.199,25
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-111.360,88	-44.100,00	-117.546,27	0,00	-29.098,15	-82.262,73
63 Bygning	-31.020,79	-64.800,00	-12.656,47	0,00	-14.000,00	-17.020,79
64 Økonomi	-190.570,04	-144.200,00	-188.208,04	1.952,18	-92.470,22	-100.052,00
65 Personregistrering - civil	-221.679,71	-25.000,00	-186.645,53	0,00	-221.369,07	-310,64
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-166.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-2.738,10	0,00	-5.699,52	0,00	0,00	-2.738,10
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-32.440,75	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-122.595,49	-123.000,00	-139.953,36	0,00	0,00	-122.595,49
I alt	-1.010.583,58	-960.100,00	-1.029.787,42	1.952,18	-443.637,16	-568.898,60

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-3.463,98	-1.700,00	-2.234,27	0,00	0,00	-3.463,98
76 Momsregulering	-20.618,49	0,00	10.366,87	0,00	0,00	-20.618,49
I alt	-24.082,47	-1.700,00	8.132,60	0,00	0,00	-24.082,47

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-394.171,02	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-97.204,31	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-12.136,95	0,00	-171.962,50	0,00	0,00	-12.136,95
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-126.052,50	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-542,39	0,00	-543,92	-542,39	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	642.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-12.679,34	0,00	-147.934,25	-542,39	0,00	-12.136,95

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	
Krogerup 9	1744	3.500.000,00	1.151.600,00	Præstegård
Nedr. Torp 3 æe	1662	3.700.000,00	1.431.100,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		7.200.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	205,50
Læger Uden Grænser	5.645,50
Folkekirkens Nødhjælp	4.598,00
Kræftens Bekæmpelse	1.237,50
Samvirkende menighedsplejer	567,00
Dan Mission	212,00
Kirkens korshær	1.553,00
Børnesagerens fællesråd	3.937,50
Danske sømandskirker	1.262,00
Danske røde kors	180,00
Ialt	19.398,00

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus =		Tillægsbevillinger anlæg (5 pct)	Godkendt overførsel fra/til drift midl., provst/retur provsti (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Ekssterne tilskud projekt/salgsmidler	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			hævdede opsparinger	gjennemførte opsparinger								
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
1 8007 Kirken,tårnur	57.375	0				-57.375			0			0
1 8008 Torpen Kapel, gulvmaskine	-14.406	0							-14.406		-14.406	0
1 8009 Kirken,sikr.trapper øst	-123.702	0				128.938		5.236			5.236	0
8010 Kirken,maling bænke	71.563	0				-71.563		0			0	0
8105 Sognegård, reno.lys sal	120.000	0						120.000				120.000
1 8106 Sognegård,renovering	-3.798	0						-3.798			-3.798	0
8107 PB1,kontf.stue reno.	33.594	0				-33.594		0			0	0
8302 Kirkegård, bro ø males mv	0	0						0			0	0
8303 Torpen Kapel,forb.glas rud.	23.038	0						23.038	5.135			17.903
8304 Kirkegård,låge havnevej	21.325	0						21.325	7.002			14.323
1 8505 PB 1, udv.ren.veranda mv	-36.063	0				33.594		-2.459			-2.459	0
øredif	-1							-1				-1
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
Bevillinger i alt (netto)	148.935	0	0	0	0	0	0	148.935	12.137		-15.427	152.225

1) frie midler

2) midler rådighed provsti

3) sendt fysisk retur til provsti

4) ekstern tilskud

6) salgsmidler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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