

ÅRSREGNSKAB 2017

for Udby-Ørslev Sognes Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7477

CVR-nr. 66136817

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 Udby-Ørslev 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 Udby-Ørslev Sogn, Stege-Vordingborg Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Udby-Ørslev 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 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.

Roskilde, den 30. august 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund

Statsautoriseret revisor

Notat til årsregnskab for Udby-Ørslev menighedsråd for 2017

Opfølgning på årsrevision 2016 og kasseeftersyn af provstirevisor 14.08.2017:

Der var ingen bemærkninger fra revisor til årsregnskab 2016 og Kasseeftersyn 2017

Opfølgning på dispositioner af de frie midler fra årsregnskabet 2016:

Saldo ultimo 2016	kr.	159.103		
Pengene ønskedes anvendt til følgende projekter i 2017	Projekt anslået	Anvendt i 2017	Formål	
Renovering af præstegård	kr. 100.000	kr. -	51	

Resultatet af driftsregnskabet i 2017 blev på 344.832,61 kr.

Kommentar til ligning:

Vi har modtaget kr. 160.000 fra 5% puljen vedrørende en sammenfalden kirkegårdsmur i Udby

Kommentarer til indtægter:

Indtægter fra kirkelige aktiviteter er underbudgetteret, idet vi i løbet af året har fået midler fra Provstiets aktivitetspulje, i alt 15.321 kr.

Indtægter på kirkegården er lavere end budgetteret med ca. 50.000 kr. hvilket skyldes en nedgang i årlig fakturering på ca. 20.000 kr., en halvering af renteindtægter til 17.000 kr. samt færre gravkastninger end normalt

Kommentarer til lønninger:

Samlet lønbudget for 2017 udgjorde 1.441.000 kr.

Der er anvendt 1.616.821, hvilket er en overskridelse af budgettet med 175.821 kr.

Der er udbetalt feriepenge til graver ved fratrædelse 31.12.2017 på kr. 86.500

Merudgift til medhjælper i forbindelse med gravers fravær i perioden 1/6-31/12 udgjorde 181.321 kr.

Refusion fra sygedagpenge udgjorde 82.468 kr.

Merudgift til regnskabsfører ved ændring af kontrakt 12.000 kr. samt merarbejde ved graverfravær ca. 8.000 kr.

Kommentarer til øvrige udgifter:

Formål 2: Der har været besparelser for ca. 65.000 kr.

Der er sparet på både el og varmeudgifter i 2017

Formål 3: Der har været en besparelse på ca. 97.000 kr. på øvrige udgifter.

Gudstjenester: Der er sparet på udsmykning og fortæring, ca. 23.000 kr.

Undervisning: Der er sparet 43.000 kr. som skyldes at vi ikke har haft udgifter til buskørsel af konfirmander og et generelt lavere forbrug til undervisning

Der har været besparelser på sogneudflugter på ca. 10.000 kr.

Formål 4: Der har været en merudgift i forhold til budgettet på ca. 61.000 kr. på øvrige udgifter
Det skyldes udgifter til kirkegårdsmuren i Udby på 129.000 kr.
Reelt er der et lavere forbrug på øvrige udgifter på kirkegården i 2017 på ca. 70.000 kr.
Der er sparet på anskaffelser, kørsel af affald og planter, grus m.v.

Formål 5: Der har været en lavere udgift end ventet på ca. 212.000 kr.
Der var budgetteret med maling af vinduer i præstegården på 160.000 kr. som ikke kunne udføres på grund af dårligt vejr.
Der har været besparelser på el og varme på i alt 40.000 kr.

Formål 6: Der har været besparelser på ca. 38.000 kr. i forhold til budgettet.
Besparelsen skyldes et generelt mindre forbrug end ventet på alle formål

Forklaring til anlægsregnskabet:

Formål 8: Der er anskaffet elektronisk orgel til Udby kirke svarende til ligningsbeløbet på i alt 400.000 kr.
Der er derfor ingen regulering på egenkapitalen.

Vi har modtaget 1.369.849 kr. fra staten som tilskud til en kirkerenovering for år tilbage.
Provstiudvalget har besluttet, at beløbet skal ydes som anlægsbevilling til Udby-Ørslev kirker og anvendes til den løbende renovering af præstegården i Udby.

Forklaring til videreførte anlæg:

Menighedsrådet har ansøgt Provstiudvalget om at få ændret formål på de videreførte anlægsmidler til præstegården på kr. 197.993 kr.

Midler er bevilget overført til nyt anlægsformål: Nye kirkegårdsplaner

Forklaring til frie midler:

Frie midler primo 2017	kr.	59.104
Årets resultat	kr.	344.833
Frigivede projektafsatte midler	kr.	100.000
Frie midler ultimo 2017	kr.	<u>503.936</u>

Midlerne forventes anvendt til de anførte hastesager i synsudskrift fra provstesyn 2018

Menighedsrådet indgår i samarbejde om aktivitetspulje i provstiet.

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	2.556.999,92	2.397.000,00	2.350.000,00
Øvrig drift i alt	-2.212.167,31	-2.357.989,00	-2.639.520,81
2 Kirkebygning og sognegård	-406.646,93	-438.735,00	-412.619,97
Indtægter	0,00	0,00	1.000,00
Udgifter, løn	-161.345,85	-128.100,00	-117.173,86
Udgifter, øvrig drift	-245.301,08	-310.635,00	-296.446,11
3 Kirkelige aktiviteter	-838.462,32	-898.460,00	-812.924,86
Indtægter	23.072,75	10.800,00	22.165,55
Udgifter, løn	-719.387,57	-670.200,00	-668.258,19
Udgifter, øvrig drift	-142.147,50	-239.060,00	-166.832,22
4 Kirkegård	-616.205,83	-445.144,00	-769.612,84
Indtægter	214.055,62	262.076,00	228.242,13
Udgifter, løn	-536.849,99	-475.000,00	-565.874,98
Udgifter, øvrig drift	-293.411,46	-232.220,00	-431.979,99
5 Præstebolig mv.	-101.421,88	-304.630,00	-374.551,91
Indtægter	200.404,91	194.000,00	196.209,81
Udgifter, løn	-62.966,13	-48.500,00	-143.451,09
Udgifter, øvrig drift	-238.860,66	-450.130,00	-427.310,63
6 Administration og fællesudgifter	-258.251,37	-279.020,00	-288.224,95
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-136.271,13	-119.200,00	-154.029,85
Udgifter, øvrig drift	-121.980,24	-159.820,00	-134.195,10
7 Finansielle poster	8.821,02	8.000,00	18.413,72
A Resultat af drift	344.832,61	39.011,00	-289.520,81
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	319,65
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.769.849,08	400.000,00	250.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-400.000,00	-400.000,00	-225.516,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-7.825,74
B Resultat af anlæg	1.369.849,08	0,00	16.977,03
C Resultatopgørelse	1.714.681,69	39.011,00	-272.543,78

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-296.405,48	0,00	-296.405,48
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Frie midler	-59.103,54	-444.832,69	-503.936,23
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-197.993,00	-1.369.849,00	-1.567.842,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-100.000,00	100.000,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.714.681,69	1.714.681,69	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-21.330,31	-3.506,59	-24.836,90

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.079.753,13	2.037.680,78
10.742,28	1.091,18
22.273,54	3.252,01
296.405,48	296.405,48
1.750.331,83	1.736.932,11
20.000,00	20.000,00
20.000,00	20.000,00
536.369,95	2.310.338,76
336.504,00	729.015,63
199.865,95	1.581.323,13
2.636.123,08	4.368.019,54

-774.832,33	-2.493.020,61
-296.405,48	-296.405,48
-100.000,00	-100.000,00
-21.330,31	-24.836,90
-59.103,54	-503.936,23
-197.993,00	-1.567.842,00
-100.000,00	0,00
-1.750.331,83	-1.736.932,11
-1.750.331,83	-1.736.932,11
0,00	0,00
-110.958,92	-138.066,82
-68.161,70	-55.070,16
-16.500,00	-16.500,00
-26.297,22	-66.496,66
-2.636.123,08	-4.368.019,54

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.396.999,92	2.397.000,00	2.350.000,00	2.396.999,92	0,00	0,00
160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00
2.556.999,92	2.397.000,00	2.350.000,00	2.556.999,92	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-323.903,74	-336.975,00	-294.057,11	0,00	-133.639,18	-190.264,56
-53.255,17	-59.400,00	-52.333,11	0,00	0,00	-53.255,17
-29.488,02	-42.360,00	-66.229,75	0,00	-27.706,67	-1.781,35
-406.646,93	-438.735,00	-412.619,97	0,00	-161.345,85	-245.301,08

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
-15.988,31	-11.700,00	-11.665,91	0,00	-11.863,31	-4.125,00
-512.813,45	-523.880,00	-514.586,47	15.911,50	-478.139,88	-50.585,07
-27.808,10	-54.460,00	-16.542,44	3.321,25	-11.203,62	-19.925,73
-8.964,05	-22.000,00	-15.596,85	3.840,00	0,00	-12.804,05
-32.437,75	-31.100,00	-30.179,50	0,00	0,00	-32.437,75
-74.893,62	-82.100,00	-72.858,42	0,00	-74.679,62	-214,00
-162.857,04	-172.220,00	-150.295,27	0,00	-142.001,14	-20.855,90
-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-838.462,32	-898.460,00	-812.924,86	23.072,75	-719.387,57	-142.147,50

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
-576.503,73	-417.994,00	-729.989,41	208.556,82	-497.291,04	-287.769,51
-39.702,10	-27.150,00	-39.623,43	5.498,80	-39.558,95	-5.641,95
-616.205,83	-445.144,00	-769.612,84	214.055,62	-536.849,99	-293.411,46

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
56 Funktionærbolig
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-99.097,55	-297.630,00	-447.944,06	97.152,19	-62.966,13	-133.283,61
-36.577,05	-40.000,00	40.935,87	69.000,00	0,00	-105.577,05
28.600,00	28.600,00	28.600,00	28.600,00	0,00	0,00
5.652,72	4.400,00	3.856,28	5.652,72	0,00	0,00
-101.421,88	-304.630,00	-374.551,91	200.404,91	-62.966,13	-238.860,66

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-26.754,37	-32.500,00	-33.735,64	0,00	0,00	-26.754,37
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-59.366,18	-66.300,00	-54.365,32	0,00	-21.135,93	-38.230,25
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-35.511,32	-39.500,00	-35.474,92	0,00	-15.203,36	-20.307,96
63 Bygning	-16.745,69	-18.800,00	-18.488,99	0,00	-16.745,69	0,00
64 Økonomi	-91.279,65	-75.800,00	-93.156,44	0,00	-83.186,15	-8.093,50
65 Personregistrering - civil	-660,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	-660,00
67 Efteruddannelse	-2.515,00	-20.000,00	-23.485,00	0,00	0,00	-2.515,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-25.419,16	-25.420,00	-29.318,64	0,00	0,00	-25.419,16
I alt	-258.251,37	-279.020,00	-288.224,95	0,00	-136.271,13	-121.980,24

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	10.055,10	2.000,00	4.775,84	10.055,10	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.964,08	6.000,00	4.446,08	2.964,08	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.198,16	0,00	9.191,80	0,00	0,00	-4.198,16
I alt	8.821,02	8.000,00	18.413,72	13.019,18	0,00	-4.198,16

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-400.000,00	-400.000,00	-225.516,88	0,00	0,00	-400.000,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-7.825,74	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	319,65	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.769.849,08	400.000,00	250.000,00	1.769.849,08	0,00	0,00
I alt	1.369.849,08	0,00	16.977,03	1.769.849,08	0,00	-400.000,00

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	
Udby By, Udby 1a	74903	3.000.000,00	307.300,00	Præstebolig
				Jorden er forpagtet ud
				Bolig bebos af præsten
Udby By, Udby 2c	948	960.000,00	194.700,00	Ringerbolig, udlejet
				Udlejet
Ejendomsværdi i alt		3.960.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Der samles ikke ind i kirken

Niels og Hans Rasmussens legat

Årsregnskab 2017

771010 Årlige bevægelser vedrørende arv og donationer

Indtægter:

Donation fra privatperson	kr.	1.000,00
Donation fra Cordelia til menighedspleje	kr.	900,00
Donation fra Cordelia til menighedspleje	kr.	480,00
Donation fra Cordelia til menighedspleje	kr.	140,00
Donation fra Cordelia til menighedspleje	kr.	561,00
Donation fra Cordelia til menighedspleje	kr.	267,00
Donation fra Cordelia til menighedspleje	kr.	225,00
Donation fra Cordelia til menighedspleje	kr.	535,00
Donation fra Cordelia til menighedspleje	kr.	1.300,00
Donation fra Cordelia til menighedspleje	kr.	335,00
Doneret til menighedspleje	kr.	5.743,00

Pantebrevsydelser	kr.	400,00
Renteindtægt Nordea	kr.	10,59

Indtægter i alt **kr. 6.153,59**

Udgifter:

Gebyr Nordea	kr.	-746,00
--------------	-----	---------

3 stk. gavekort til julehjælp	kr.	-300,00
Julekurve som julehjælp	kr.	-1.601,00

Udgifter i alt **kr. -2.647,00**

Resultat i 2017 **kr. 3.506,59**

Balance 2017:

581220 Værdipapirer/pantebrev **kr. 20.000,00**

638142 Bank konto 0801438849 Legat

Saldo Primo 2017	kr.	1.330,31
Bevægelser i løbet af året jf. nedenfor	kr.	3.506,59
Saldo ultimo 2017	kr.	4.836,90

Værdi Legat ultimo 2017 **kr. 24.836,90**