

ÅRSREGNSKAB 2017

for Keldby-Elmelunde Sognes Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7486

CVR-nr. 31815878

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 Keldby-Elmelunde 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 Keldby-Elmelunde Sogne, Stege-Vordingborg Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Keldby-Elmelunde Sogne 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 21. august 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund

Statsautoriseret revisor

Forklaringer til regnskabet:

Formål 11 – Provstiet har bevilget kr. 60.000,- i 5% driftsmidler til dækning af underskud på drift i 2016 grundet præsteskitte. Se i øvrigt under anlæg.

Formål 23 – sognegården: indtægter ved udleje af Sognehuset har været større end forventet.

Formål 40 – der er indkøbt ny flagstang samt nyt EDB-udstyr til graveren.

Formål 51 – indtægter præstebolig er større end budgetteret. Dette skyldes, at bolig- og varmebidrag for sognepræsten først blev fastsat i 2017 og betaling af disse dækker fra den 15. november 2016.

Formål 51 – som følge af præsteskittet i 2016 udestod der nogle vedligeholdelsesarbejder, som er blevet udført i 2017.

Anlæg:

Overskud på nyt orgel kr. 75.657,40 er af Provstiet godkendt overført til drift til delvis dækning af underskud på driften i 2016 grundet præsteskitte.

Adgangsvej ved Keldby kirke er færdig. Der er vedhæftet opgørelse over projektet.

Tårnet i Keldby kirke er færdigrenoveret. Der er vedhæftet opgørelse over projektet.

Overskud frie midler 2017 fremkommer således: overskud på drift kr. 87.751,75 + overførsel fra brochurekonto for betaling af brochurer m.v. i 2016 + 2017 kr. 13.877,00 + overførsel af overskud vedr. orgel kr. 75.657,40 – underskud på adgangsvej ved Keldby kirke kr. 8.914,18 i alt kr. 168.371,97. Overskud på frie midler ultimo 2017 udgør kr. 46.563,28.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder: ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	1.783.800,00	1.723.800,00	1.690.000,00
Øvrig drift i alt	-1.696.048,25	-1.723.800,00	-1.933.124,83
2 Kirkebygning og sognegård	-295.725,40	-345.000,00	-295.107,82
Indtægter	2.450,00	1.800,00	400,00
Udgifter, løn	-102.632,36	-109.500,00	-52.371,83
Udgifter, øvrig drift	-195.543,04	-237.300,00	-243.135,99
3 Kirkelige aktiviteter	-467.382,31	-472.000,00	-470.697,77
Indtægter	5.769,17	5.200,00	10.520,69
Udgifter, løn	-335.124,76	-337.300,00	-374.867,62
Udgifter, øvrig drift	-138.026,72	-139.900,00	-106.350,84
4 Kirkegård	-655.339,92	-643.200,00	-771.815,59
Indtægter	316.348,41	291.700,00	205.681,90
Udgifter, løn	-755.362,25	-723.400,00	-778.752,36
Udgifter, øvrig drift	-216.326,08	-211.500,00	-198.745,13
5 Præstebolig mv.	-98.184,34	-60.100,00	-193.429,42
Indtægter	102.429,31	88.900,00	58.369,35
Udgifter, løn	-31.736,70	-39.900,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-168.876,95	-109.100,00	-251.798,77
6 Administration og fællesudgifter	-189.752,40	-225.200,00	-226.851,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-110.109,04	-119.500,00	-111.323,14
Udgifter, øvrig drift	-79.643,36	-105.700,00	-115.527,86
7 Finansielle poster	10.336,12	21.700,00	24.776,77
A Resultat af drift	87.751,75	0,00	-243.124,83

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)	1.661.347,92	900.000,00	660.869,99
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.210.570,16	-900.000,00	-301.892,78
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-16.667,13	0,00	-392.247,04
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-12.089,75	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-577.979,12	0,00	-33.269,83
C Resultatopgørelse	-490.227,37	0,00	-276.394,66

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.409.201,90	0,00	-1.409.201,90
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Frie midler	121.808,69	-168.371,97	-46.563,28
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-294.704,80	644.722,34	350.017,54
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-6.395,69	0,00	-6.395,69
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-37.797,49	13.877,00	-23.920,49
742010 Årsafslutning	490.227,37	-490.227,37	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-50.821,18	-5,14	-50.826,32

Styring anlægsaktiviteter 2017

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

Kirkekasse:

Keldby-Elmelunde

PS: Skriv ikke i røde 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		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)	
															Note 1
Orgel - Elmelunde	75.657,40							-75.657,40			0				0
Godkendt overført til drift til delvis dækning af underskud drift 2016											0				0
Tårnprojekt - Keldby kirke	30.000,00	900.000,00					267.217,92				1.197.217,92	1.197.217,92			0
Kalkning lårn - Elmelunde kirke	200.424,45						475.000,00				675.424,45	1.013.352,24			-337.927,79
Adgangsvej - Keldby kirke	-11.377,05						19.130,00				7.752,95	16.667,13	-8.914,18		0
Radon i Præstegård											0	12.089,75			-12.089,75
											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)	294.704,80	900.000,00	0	0	0	0	761.347,92	-75.657,40	0	0	1.880.395,92	2.239.327,04	-8.914,18		-350.017,54

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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**

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
3.677.202,80	3.549.676,29
45.967,14	41.825,10
14.876,09	3.584,73
1.409.201,90	1.409.201,90
2.207.157,67	2.095.064,56
20,27	0,00
20,27	0,00
380.789,36	133.690,60
289.442,82	61.895,65
91.346,54	71.794,95
4.058.012,43	3.683.366,89

-1.777.112,37	-1.286.890,14
-1.409.201,90	-1.409.201,90
-100.000,00	-100.000,00
-50.821,18	-50.826,32
121.808,69	-46.563,28
-294.704,80	350.017,54
-44.193,18	-30.316,18
-2.207.157,67	-2.095.064,56
-2.207.157,67	-2.095.064,56
0,00	0,00
-73.742,39	-301.412,19
-53.447,56	-49.331,86
-20.294,83	-252.080,33
-4.058.012,43	-3.683.366,89

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.723.800,00	1.723.800,00	1.690.000,00	1.723.800,00	0,00	0,00
60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
1.783.800,00	1.723.800,00	1.690.000,00	1.783.800,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-219.519,43	-254.400,00	-208.690,11	0,00	-76.544,26	-142.975,17
-27.661,88	-31.400,00	-53.404,23	0,00	0,00	-27.661,88
-36.870,48	-45.600,00	-33.013,48	2.450,00	-14.533,26	-24.787,22
-11.673,61	-13.600,00	0,00	0,00	-11.554,84	-118,77
-295.725,40	-345.000,00	-295.107,82	2.450,00	-102.632,36	-195.543,04

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-345.309,53	-337.800,00	-372.528,51	5.169,17	-300.526,97	-49.951,73
-33.415,45	-30.600,00	-30.842,90	0,00	-21.597,79	-11.817,66
-13.262,50	-18.000,00	-2.298,62	600,00	0,00	-13.862,50
-54.422,19	-40.300,00	-37.332,75	0,00	0,00	-54.422,19
-16.568,64	-16.000,00	-8.885,80	0,00	-13.000,00	-3.568,64
-4.404,00	-29.300,00	-18.809,19	0,00	0,00	-4.404,00
-467.382,31	-472.000,00	-470.697,77	5.769,17	-335.124,76	-138.026,72

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-644.816,05	-632.600,00	-725.635,58	299.291,59	-737.865,89	-206.241,75
-10.523,87	-10.600,00	-46.180,01	17.056,82	-17.496,36	-10.084,33
-655.339,92	-643.200,00	-771.815,59	316.348,41	-755.362,25	-216.326,08

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-97.719,94	-60.600,00	-193.429,42	102.429,31	-31.736,70	-168.412,55
-464,40	500,00	0,00	0,00	0,00	-464,40
-98.184,34	-60.100,00	-193.429,42	102.429,31	-31.736,70	-168.876,95

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-8.200,66	-15.200,00	-22.886,64	0,00	0,00	-8.200,66
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-44.962,06	-53.300,00	-60.499,30	0,00	-18.515,41	-26.446,65
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-28.449,34	-33.400,00	-40.401,18	0,00	-13.225,31	-15.224,03
63 Bygning	-12.172,99	-10.200,00	-2.569,42	0,00	-3.963,41	-8.209,58
64 Økonomi	-87.184,01	-88.200,00	-87.192,98	0,00	-78.701,91	-8.482,10
67 Efteruddannelse	571,14	-15.500,00	-2.278,00	0,00	4.297,00	-3.725,86
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-9.354,48	-9.400,00	-11.023,48	0,00	0,00	-9.354,48
I alt	-189.752,40	-225.200,00	-226.851,00	0,00	-110.109,04	-79.643,36

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	600,00	370,37	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.092,04	21.100,00	21.138,06	14.092,04	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.755,92	0,00	3.268,34	0,00	0,00	-3.755,92
I alt	10.336,12	21.700,00	24.776,77	14.092,04	0,00	-3.755,92

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-2.210.570,16	-900.000,00	-301.892,78	0,00	0,00	-2.210.570,16
83 Kirkegård	-16.667,13	0,00	-392.247,04	0,00	0,00	-16.667,13
85 Præsteboliger	-12.089,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.089,75
92 Ligningsbeløb anlæg	900.000,00	900.000,00	280.000,00	900.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	761.347,92	0,00	380.869,99	761.347,92	0,00	0,00
I alt	-577.979,12	0,00	-33.269,83	1.661.347,92	0,00	-2.239.327,04

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-a Keldby by, Keldby	47108	2.700.000,00	420.900,00	Præstebolig og skov
Ejendomsværdi i alt		2.700.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Pinsekollekt til Folkekirkens Nødhjælp	90,50
Kollekt til Folkekirkens Nødhjælp	4.553,50
Høstkollekt til Folkekirkens Nødhjælp	200,00
Julekollekt til Børnesagens Fællesråd	607,50
Kollekt til Folkekirkens Nødhjælp	3.578,00

Tilgængelighed Keldby kirke:

Installatør Svend Mogensen	kr. 26.448,92
Entreprenør Jens Ove Hansen	kr. 294.864,98
Tømrermester Madsen	kr. 40.772,74
Kirkegårds konsulent	kr. 1.595,25
Arkitekt Peter Bering	<u>kr. 45.232,28</u>
Afholdte udgifter	<u>kr. 408.914,17</u>

Finansiering:

5% bevilling	kr. 400.000,00
Rest dækkes af drift	<u>kr. 8.914,17</u>
	<u>kr. 408.914,17</u>

Tårn Keldby kirke:

Falkenløwe	kr. 68.048,75
Entreprenør Jens Ove Hansen	kr. 1.039.032,50
Arkitekt Peter Bering	<u>kr. 90.136,67</u>
Afholdte udgifter	<u>kr. 1.197.217,92</u>

Finansiering:

Anlægsbevilling 2016	kr. 30.000,00
Anlægsbevilling 2017	kr. 900.000,00
Tillægsbevilling 2017	<u>kr. 267.217,92</u>
	<u>kr. 1.197.217,92</u>