

ÅRSREGNSKAB 2017

for Vejlø Sogns Menighedsråd

i Næstved Provsti

i Næstved Kommune

Myndighedskode 7504

CVR-nr. 68520711

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 Vejlø 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 udførte 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 Vejlø Sogn, Næstved Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Vejlø 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 6. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Generelt

Vejlø menighedsråd har regnskabsåret 2017 haft et overskud på i alt 40 t.kr. Heraf udgør overskud på driftsregnskabet 58 t.kr., og underskud på anlægsregnskabet udgør – 18 t.kr.

Af underskuddet på anlægsregnskabet kan – 2 t.kr. henføres til forbrug af overførte anlægsmidler fra tidligere år, hvorefter det reelle resultat på anlægsregnskabet beløber sig til - 16 t.kr.

Ej forbrugte, fremførte anlægsmidler fra tidligere år bliver udført i 2018 eller opsparet til senere igangsætning af anlægsprojekt.

Driftsregnskab

Fælles indtægter

Menighedsrådet har modtaget den budgetterede, bevilligede driftsramme på 1.536 t.kr. Her ud over er der modtaget 196 t.kr. til dækning af omkostning til kalkning af kirkemur/kirke, idet menighedsrådet har tilsluttet sig den fælles kalkningspulje i provstiet og har fået bevilliget kalkning i 2017. Den totale realiserede driftsindtægt på 1.733. t.kr. svarer således til det budgetterede og det efterbevilligede.

Indtægter (øvrige)

Budget 2017 indeholdt en budgetteret total indtægt vedrørende alle aktiviteter på 341 t.kr. Den realiserede indtægt udgør ca. 372 t.kr. Afvigelsen skyldes mindre, positive afvigelser på fakturerbare ydelser vedrørende kirkegårdsdrift samt flere udlejningsindtægter fra sognegård.

Finansielle poster

Den realiserede indtægt for 2017 udgør 13 t.kr. mod budgetteret 15 t.kr. Afvigelsen skyldes primært lavere renteindtægter af bankindeståender.

Omkostninger

Lønninger

Lønninger i alt er realiseret med 1.022 t.kr., hvilket er 23 t.kr. lavere end det budgetterede på 1.046 t.kr. Den primære forklaring på den positive afvigelse er generelt lavere honorarudgifter til koncerter, foredrag mv. på i alt ca. 13 t.kr. Herudover er årsagen til differencen udbetaling af feriepenge til fratrådt kirkesanger på ca. 10 t.kr., som har påvirket resultatet negativt, mens der modsat har være besparelser på løn grundet ledig kirkesangerstilling i ca. 3 måneder, der dog i noget omfang har øget lønomkostningen til kirkesangervikarer for samme periode.

Kirkebygning, sognegård og præstebolig

Bygningsudgifter i alt er realiseret med ca. 456 t.kr. mod budgetteret 301 t.kr. Den negative afvigelse kan primært forklares med udgift til kalkning af kirkemure mv. på ca. 196 t.kr., som ikke var budgetteret. Udgiften er dækket af indtægt modtaget fra kalkningspuljen, som menighedsrådet er tilsluttet jf. omtale under "Fælles indtægter". Her ud over er der anvendt ca. 19 t.kr. færre omkostninger til el, vand, varme og renovation i forhold til budget. Den resterende afvigelse skyldes flere, mindre poster.

Kirkelige aktiviteter

Det for 2017 budgetterede beløb til kirkelige aktiviteter på 248 t.kr. er realiseret med 253 t.kr. De primære årsag til afvigelsen på ca. 5 t.kr. er en større udgift til drift af hjemmeside, da årsabonnement bliver

forudbetalt for to år, og således er 2017 påvirket af et års ekstra abonnement på ca. 14 t.kr. Endvidere er der afholdt ca. 19 t.kr. mere til trykning til kirkeblad, sangfoldere m.v. Modsat er der forbrugt ca. 27 t.kr. mindre til kirkebil og andel kørsel (gudstjenester, foredrag/koncerter samt konfirmandkørsel. Herudover er der mindre afvigelser, både positive og negative, på øvrige omkostningsposter.

Kirkegård

Drift af kirkegård er realiseret med 142 t.kr., mod budgetteret 118 t.kr. Primær årsag til afvigelsen er netto et større forbrug til vedligeholdelse og anskaffelser på ca. 17 t.kr. end budgetteret. Herudover er der mindre afvigelser, både positive og negative, på øvrige omkostningsposter.

Administration og fællesudgifter

Administration er realiseret med 187 t.kr. mod budget 178 t.kr. Afvigelsen, som er acceptabel, er forårsaget af både positive og negative forskelle mellem budget og realiseret på flere underposter (bl.a. efteruddannelse, telefoni, kontorudgifter og udgifter i forbindelse med fortæring).

Anlægsregnskab

Nedenstående tabel viser Vejlfø menighedsråds anlægsbevillinger, forbrug, resultat og videreførelse af midler til 2018 til ikke-udført anlægsarbejde:

Projekt	Videreført fra 2016 / overført fra midlertidig driftsramme	Anlægsbevilling	Forbrug	Resultat af anlæg (før overført fra 2015)	Afsluttede arbejder - overskud/underskud	Overført til 2018
Etablering af kloak til regnvand	74.692	0	-1.618	0	0	73.074
Opsparing til tegltag på kirkeskib	250.000	0	0	0	0	250.000
Vedligeholdelse af præstebolig (midlertidig driftsramme ovf. til badeværelse)	-20.800					
Badeværelse til præstebolig	+20.800	250.000	-268.169	-18.169	2.631	
Digitalisering af kirkegård (midlertidig driftsramme ovf. til redskabsskur)	-15.000					
Redskabsskur/annex ved kirkegård inkl. Affaldsplads	15.000	201.626	-199.902	1.724		16.724
I alt	324.692	451.626	-469.689	-16.445	2.631	339.798

Kommentarer til udvalgte projekter

Projektet omkring etablering af kloak til regnvand omkring kirkebygningen blev bevilliget i 2014 og igangsat internt i menighedsrådet i 2015. I 2017 har menighedsrådet fået afslag på gennemførelse af det oprindelige projekt efter afholdelse af konsulentudgifter til undersøgelse af projektet. Menighedsrådet har revideret projektet til at omfatte en renovering af eksisterende kloakering og forventer at afslutte projektet i 2018 indenfor den resterende, ikke anvendte bevilling.

Opsparing til tegltag er 1. anlægsbevilling til fremtidig forventet udskiftning af tegltag på kirkebygningens kirkeskib og dermed overført til fremtidigt forbrug.

Badeværelsesprojekt er udført og afsluttet i 2017. I forbindelse med gennemførelse af projektet blev det konstateret, at der var et stort behov for reparation og større vedligeholdelse af indendørs trappe i præsteboligen. Provstiet gav herefter tilladelse til at overføre rest fra midlertidig driftsrammebevilling til vedligeholdelse af præstebolig på 20.800 kr. til badeværelse/trappeprojekt, hvorved overskridelsen blev dækket.

Redskabsskur/annex samt affaldsplads ved kirkegård er ligeledes udført i 2017. Det endelige tilbud fra leverandør oversteg anlægsbevillingen, og menighedsrådet ansøgte og fik godkendelse til at overføre rest fra midlertidig driftsrammebevilling til digitalisering af kirkegård, som skulle dække overskridelsen. Efter færdiggørelse af projektet, kunne den oprindelige anlægsbevilling alligevel dække udgiften. Der er således et mindre overskud på projektet inkl. den overførte midlertidige driftsrammebevilling, 16.724 kr., som overføres til 2018 med hensigt til at ansøge om at kunne overføres til de frie midler. Da der stadig pågår en mindre færdiggørelse (isolering af skur mv.), som først bliver afsluttet i 2018, kan restoverskuddet dække disse afsluttende færdiggørelsesudgifter.

Kommentarer til rest fra midlertidig driftsramme

Ud over ovennævnte rest fra to midlertidige bevillinger til driftsramme, der er overført til to konkrete anlægsprojekter, har menighedsrådet ligeledes fået tilladelse til at overføre den resterende, ej anvendte midlertidig driftsrammebevilling på 40.000 kr. til orgelpibereparation til i stedet enten anlægsopsparing til orgelprojekt eller til løbende vedligeholdelse af menighedsrådets bygninger. Menighedsrådet har besluttet at overføre beløbet til løbende vedligeholdelse af bygninger. I resultatdisponeringen er de 40.000 kr. afsat på konto for frie midler – afgrænsede projekter.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Kalkningssamarbejde: Vejlø menighedsråd har indgået aftale omkring kalkning af kirker og kirkegårdsmure i Næstved Provsti med Næstved Provsti. Regnskabet fremgår af Næstved Provstis PUK kasse.

Samarbejde om skoletjenesten KNIPS: Menighedsrådet har ligeledes indgået samarbejde om den folkekirkelig skoletjeneste i Næstved Provsti, ligeledes med Næstved Provsti. Regnskabet fremgår af Næstved Provstis PUK kasse.

Der samarbejdes med Hammer-Vester Egesborg menighedsråd omkring delvis udligning af arbejdstimer på kirkegården samt benyttelse af Hammer-Vester Egesborgs maskiner; udgiften udgør årligt 28.000 kr.

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	1.732.613,88	1.536.210,00	1.626.210,00
Øvrig drift i alt	-1.674.484,91	-1.536.210,00	-1.566.970,78
2 Kirkebygning og sognegård	-428.444,60	-269.556,00	-219.875,34
Indtægter	25.700,00	12.000,00	13.980,00
Udgifter, løn	-86.560,36	-90.300,00	-73.382,17
Udgifter, øvrig drift	-367.584,24	-191.256,00	-160.473,17
3 Kirkelige aktiviteter	-773.366,02	-786.049,00	-813.558,06
Indtægter	28.051,12	19.900,00	22.510,60
Udgifter, løn	-548.181,16	-557.600,00	-605.928,91
Udgifter, øvrig drift	-253.235,98	-248.349,00	-230.139,75
4 Kirkegård	-271.130,32	-271.154,00	-307.343,35
Indtægter	217.526,05	204.110,00	277.086,95
Udgifter, løn	-346.581,84	-357.200,00	-348.488,88
Udgifter, øvrig drift	-142.074,53	-118.064,00	-235.941,42
5 Præstebolig mv.	12.966,59	-4.700,00	-17.005,15
Indtægter	100.998,93	105.000,00	101.320,47
Udgifter, løn	0,00	0,00	-33.355,56
Udgifter, øvrig drift	-88.032,34	-109.700,00	-84.970,06
6 Administration og fællesudgifter	-227.938,96	-219.340,00	-229.609,03
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.030,87	-40.900,00	-40.577,86
Udgifter, øvrig drift	-186.908,09	-178.440,00	-189.031,17
7 Finansielle poster	13.428,40	14.589,00	20.420,15
A Resultat af drift	58.128,97	0,00	59.239,22

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)	451.626,00	451.626,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.617,52	0,00	-75.307,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-199.902,00	-201.626,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-268.169,39	-250.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-18.062,91	0,00	-75.307,75
C Resultatopgørelse	40.066,06	0,00	-16.068,53

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.342.838,16	0,00	-1.342.838,16
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741110 Frie midler	-223.274,02	-60.760,06	-284.034,08
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-324.692,00	-15.106,00	-339.798,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-75.800,00	35.800,00	-40.000,00
742010 Årsafslutning	-40.066,06	40.066,06	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
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
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.180.354,40	2.183.231,84
12.946,02	12.656,09
-9.292,13	-1.591,68
1.342.838,16	1.342.838,16
833.862,35	829.329,27
0,00	0,00
701.960,50	780.185,67
695.717,62	777.426,75
6.242,88	2.758,92
2.882.314,90	2.963.417,51

-2.016.604,18	-2.056.670,24
-1.342.838,16	-1.342.838,16
-50.000,00	-50.000,00
-223.274,02	-284.034,08
-324.692,00	-339.798,00
-75.800,00	-40.000,00
-833.862,35	-829.329,27
-833.862,35	-829.329,27
0,00	0,00
-31.848,37	-77.418,00
-21.223,77	-66.546,83
-7.613,56	0,00
-3.011,04	-10.871,17
-2.882.314,90	-2.963.417,51

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
1.732.613,88	1.536.210,00	1.626.210,00	1.732.613,88	0,00	0,00
1.732.613,88	1.536.210,00	1.626.210,00	1.732.613,88	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-351.578,01	-165.685,00	-145.553,72	0,00	-28.183,60	-323.394,41
-12.431,06	-7.000,00	-10.072,03	0,00	-2.010,00	-10.421,06
-44.318,20	-75.641,00	-57.089,23	25.700,00	-36.638,64	-33.379,56
-20.117,33	-21.230,00	-7.160,36	0,00	-19.728,12	-389,21
-428.444,60	-269.556,00	-219.875,34	25.700,00	-86.560,36	-367.584,24

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-554.278,96	-530.349,00	-597.214,59	9.489,52	-482.246,64	-81.521,84
-45.554,74	-73.400,00	-71.802,45	0,00	0,00	-45.554,74
-29.758,48	-33.600,00	-30.907,12	8.424,00	-15.097,79	-23.084,69
-83.007,00	-57.300,00	-31.585,13	0,00	0,00	-83.007,00
-30.071,28	-62.300,00	-50.515,71	7.229,60	-26.054,94	-11.245,94
-29.495,56	-27.900,00	-30.333,06	2.908,00	-24.781,79	-7.621,77
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-773.366,02	-786.049,00	-813.558,06	28.051,12	-548.181,16	-253.235,98

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
-260.986,57	-267.554,00	-302.843,35	217.526,05	-346.581,84	-131.930,78
-10.143,75	-3.600,00	-4.500,00	0,00	0,00	-10.143,75
-271.130,32	-271.154,00	-307.343,35	217.526,05	-346.581,84	-142.074,53

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
12.966,59	-4.700,00	-17.005,15	100.998,93	0,00	-88.032,34
12.966,59	-4.700,00	-17.005,15	100.998,93	0,00	-88.032,34

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
-17.704,20	-18.000,00	-18.107,00	0,00	0,00	-17.704,20
-74.826,82	-70.420,00	-75.560,11	0,00	-13.225,31	-61.601,51
-34.516,66	-27.300,00	-30.065,50	0,00	-13.225,31	-21.291,35
-12.200,25	-12.120,00	-12.070,86	0,00	-10.580,25	-1.620,00
-60.971,75	-58.200,00	-58.181,97	0,00	-4.000,00	-56.971,75
-4.517,00	-7.400,00	-6.384,75	0,00	0,00	-4.517,00
0,00	0,00	-2.095,00	0,00	0,00	0,00
-23.202,28	-25.900,00	-27.143,84	0,00	0,00	-23.202,28
-227.938,96	-219.340,00	-229.609,03	0,00	-41.030,87	-186.908,09

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	1.200,00	277,57	0,00	0,00	0,00
13.428,40	13.400,00	20.142,58	13.428,40	0,00	0,00
0,00	-11,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.428,40	14.589,00	20.420,15	13.428,40	0,00	0,00

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.617,52	0,00	-75.307,75	0,00	0,00	-1.617,52
-199.902,00	-201.626,00	0,00	0,00	0,00	-199.902,00
-268.169,39	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	-268.169,39
451.626,00	451.626,00	0,00	451.626,00	0,00	0,00
-18.062,91	0,00	-75.307,75	451.626,00	0,00	-469.688,91

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	
Vejlø By, Vejlø 1a	30.500	4.750.000,00	614.400,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.750.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	423,50
Folkeindsamlingen Folkekirkens nødhjælp	1.122,00
Dan Mission	671,00
Augusta Vicoria Hospitals Jerusalem	9.539,50
Bibelselskabet	499,50