

ÅRSREGNSKAB 2017

for Herfølge Sogns Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7540

CVR-nr. 21365319

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Herfølge 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 Herfølge Sogn, Køge Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Herfølge Sogn (kirkekassen) 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. august 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Det samlede underskud på driften er 413.368 kr. dvs. 213.368 kr. større end budgetteret. Underskuddet fremkommer ved omkostninger til etablering af regnskabskontor på 73.550 kr., ekstra moms på 70.330 kr. og ekstra omkostninger til aktiviteter, herunder annoncering.

Noget af det ekstra underskud dækkes ind ved et overskud på afsluttede anlægsprojekter på kr. 195.352 kr.

Således bliver de frie midler nedskrevet med kr. 217.765 kr., altså meget tæt på de 200.000 kr. som Provstiet henstillede til i.h.t. budgettet for 2017.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet har indtil 31-12-2017 haft et samarbejde med Køge Menighedsråd vedr. regnskabsassistancen

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 | 8.602.407,97 | 8.471.158,00 | 8.552.916,15 |
| Øvrig drift i alt | -9.015.775,94 | -8.671.158,00 | -8.242.442,41 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -1.246.549,59 | -1.148.867,00 | -1.131.120,11 |
| Indtægter | -19.268,00 | 33.500,00 | 20.000,00 |
| Udgifter, løn | -388.867,03 | -485.500,00 | -400.413,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -838.414,56 | -696.867,00 | -750.707,11 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -3.401.483,90 | -3.335.100,00 | -3.129.467,19 |
| Indtægter | 222.136,35 | 165.000,00 | 161.313,04 |
| Udgifter, løn | -2.604.443,78 | -2.511.600,00 | -2.444.904,28 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.019.176,47 | -988.500,00 | -845.875,95 |
| 4 Kirkegård | -2.666.671,46 | -2.623.983,00 | -2.269.841,30 |
| Indtægter | 1.029.437,14 | 1.003.117,00 | 1.083.355,17 |
| Udgifter, løn | -2.695.363,76 | -2.597.500,00 | -2.578.150,25 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.000.744,84 | -1.029.600,00 | -775.046,22 |
| 5 Præstebolig mv. | -45.483,18 | -46.040,00 | -90.382,91 |
| Indtægter | 179.848,91 | 186.500,00 | 197.769,75 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -225.332,09 | -232.540,00 | -288.152,66 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -1.506.303,40 | -1.440.010,00 | -1.430.474,91 |
| Indtægter | 22.840,05 | 0,00 | 42.104,00 |
| Udgifter, løn | -457.029,16 | -469.900,00 | -441.687,88 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.072.114,29 | -970.110,00 | -1.030.891,03 |
| 7 Finansielle poster | -149.284,41 | -77.158,00 | -191.155,99 |
| A Resultat af drift | -413.367,97 | -200.000,00 | 310.473,74 |
| ANLÆGSBEVILLINGER | | | |
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 344,88 | 0,00 | 366,46 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 4.590.822,96 | 4.590.823,00 | 1.974.217,38 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -801.134,04 | -3.800.000,00 | -95.489,08 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -40.795,26 | 0,00 | -1.119.419,90 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | -2.100,57 | 0,00 | -517.467,13 |
| B Resultat af anlæg | 3.747.137,97 | 790.823,00 | 242.207,73 |
| C Resultatopgørelse | 3.333.770,00 | 590.823,00 | 552.681,47 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -960.301,89 | -94,88 | -960.396,77 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -229.865,59 | 0,00 | -229.865,59 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -230.303,57 | 0,00 | -230.303,57 |
| 721150 Langfristet gæld | 5.608.229,16 | -790.822,92 | 4.817.406,24 |
| 741110 Frie midler | -1.143.311,03 | 217.765,80 | -925.545,23 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -1.039.068,00 | -2.760.618,00 | -3.799.686,00 |
| 742010 Årsafslutning | -3.333.770,00 | 3.333.770,00 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -1.273,50 | -41.575,61 | -42.849,11 |

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 |
| 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 |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 721150 | Langfristet gæld |
| 721160 | Arv og donationer |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

| | |
|---------------|---|
| 951510 | Kreditorer |
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2017 | Ultimo 2017 |
|---------------------|----------------------|
| 4.643.267,80 | 4.100.488,77 |
| 49.026,14 | 32.454,14 |
| 316.264,98 | 4.055,81 |
| 229.865,59 | 229.865,59 |
| 4.048.111,09 | 3.834.113,23 |
| 0,00 | 0,00 |
| 3.315.611,61 | 6.942.816,74 |
| 2.301.736,77 | 5.942.942,59 |
| 960.301,89 | 960.396,77 |
| 935,67 | -3,07 |
| 52.637,28 | 39.480,45 |
| 7.958.879,41 | 11.043.305,51 |

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 2.004.105,58 | -1.371.240,03 |
| -960.301,89 | -960.396,77 |
| -229.865,59 | -229.865,59 |
| -230.303,57 | -230.303,57 |
| 5.608.229,16 | 4.817.406,24 |
| -1.273,50 | -42.849,11 |
| -1.143.311,03 | -925.545,23 |
| -1.039.068,00 | -3.799.686,00 |
| -4.048.111,09 | -3.834.113,23 |
| -4.048.111,09 | -3.834.113,23 |
| -5.608.229,16 | -4.817.406,24 |
| -5.608.229,16 | -4.817.406,24 |
| -306.644,74 | -1.020.546,01 |
| -28.203,08 | -27.298,00 |
| -261.603,94 | -975.977,59 |
| -16.837,72 | -17.270,42 |
| -7.958.879,41 | -11.043.305,51 |

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 |
| 8.471.157,97 | 8.471.158,00 | 8.490.000,00 | 8.471.157,97 | 0,00 | 0,00 |
| 131.250,00 | 0,00 | 62.916,15 | 131.250,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.602.407,97 | 8.471.158,00 | 8.552.916,15 | 8.602.407,97 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab 2017 | Budget 2017 | Regnskab 2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -28.323,75 | 0,00 | 4.608,13 | -19.268,00 | 0,00 | -9.055,75 |
| -453.870,15 | -387.600,00 | -253.649,07 | 0,00 | -133.548,37 | -320.321,78 |
| -73.847,94 | -97.000,00 | -144.822,87 | 0,00 | 0,00 | -73.847,94 |
| -614.030,36 | -449.397,00 | -624.134,80 | 30.000,00 | -244.583,64 | -399.446,72 |
| -76.477,39 | -129.800,00 | -86.102,51 | -30.000,00 | -10.735,02 | -35.742,37 |
| 0,00 | -85.070,00 | -27.018,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -1.246.549,59 | -1.148.867,00 | -1.131.120,11 | -19.268,00 | -388.867,03 | -838.414,56 |

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

| Regnskab 2017 | Budget 2017 | Regnskab 2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -34.141,23 | 0,00 | -40.645,29 | 0,00 | 0,00 | -34.141,23 |
| -920.635,68 | -880.600,00 | -835.834,66 | 97.515,64 | -838.405,98 | -179.745,34 |
| -1.298.630,74 | -1.343.300,00 | -1.224.140,00 | 93.683,11 | -994.083,31 | -398.230,54 |
| -466.665,55 | -442.400,00 | -486.640,87 | 20.101,60 | -375.538,74 | -111.228,41 |
| -225.003,05 | -141.500,00 | -155.421,92 | 0,00 | -22.735,77 | -202.267,28 |
| -60.616,86 | -82.700,00 | -51.801,48 | 0,00 | -51.697,04 | -8.919,82 |
| -213.454,83 | -190.300,00 | -136.644,75 | 8.280,00 | -177.391,58 | -44.343,25 |
| -180.535,96 | -252.300,00 | -196.538,22 | 2.556,00 | -144.591,36 | -38.500,60 |
| -1.800,00 | -2.000,00 | -1.800,00 | 0,00 | 0,00 | -1.800,00 |
| -3.401.483,90 | -3.335.100,00 | -3.129.467,19 | 222.136,35 | -2.604.443,78 | -1.019.176,47 |

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 |
| -2.585.673,98 | -2.515.583,00 | -2.190.659,95 | 1.029.437,14 | -2.616.027,10 | -999.084,02 |
| -80.997,48 | -108.400,00 | -79.181,35 | 0,00 | -79.336,66 | -1.660,82 |
| -2.666.671,46 | -2.623.983,00 | -2.269.841,30 | 1.029.437,14 | -2.695.363,76 | -1.000.744,84 |

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

I alt

| Regnskab 2017 | Budget 2017 | Regnskab 2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -60.228,64 | -53.270,00 | -126.585,56 | 97.910,55 | 0,00 | -158.139,19 |
| -12.847,75 | -14.770,00 | 7.699,93 | 51.438,36 | 0,00 | -64.286,11 |
| 30.500,00 | 25.000,00 | 30.500,00 | 30.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| -2.906,79 | -3.000,00 | -1.997,28 | 0,00 | 0,00 | -2.906,79 |
| -45.483,18 | -46.040,00 | -90.382,91 | 179.848,91 | 0,00 | -225.332,09 |

Formål

| 6 Administration og fællesudgifter | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2017 | 2017 | 2016 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -368.058,30 | -318.285,00 | -375.425,58 | 22.840,05 | -2,00 | -390.896,35 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuudvalget | -218.266,44 | -175.300,00 | -133.397,23 | 0,00 | -53.177,30 | -165.089,14 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -218.242,89 | -154.300,00 | -208.551,51 | 0,00 | -55.259,65 | -162.983,24 |
| 63 Bygning | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 Økonomi | -267.120,74 | -290.500,00 | -264.907,76 | 0,00 | -63.380,01 | -203.740,73 |
| 65 Personregistrering - civil | -81.759,24 | -67.800,00 | -108.946,45 | 0,00 | -81.488,56 | -270,68 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -204.398,35 | -238.500,00 | -170.494,38 | 0,00 | -203.721,64 | -676,71 |
| 67 Efteruddannelse | -22.221,40 | -59.089,00 | -21.809,16 | 0,00 | 0,00 | -22.221,40 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -126.236,04 | -126.236,00 | -146.942,84 | 0,00 | 0,00 | -126.236,04 |
| I alt | -1.506.303,40 | -1.440.010,00 | -1.430.474,91 | 22.840,05 | -457.029,16 | -1.072.114,29 |

| 7 Finansielle poster | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2017 | 2017 | 2016 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -80.955,44 | -81.158,00 | -158.494,70 | 0,00 | 0,00 | -80.955,44 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -298,36 | 0,00 | 1,87 | 0,00 | 0,00 | -298,36 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 2.298,64 | 4.000,00 | 3.447,98 | 2.298,64 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -70.329,25 | 0,00 | -36.111,14 | 0,00 | 0,00 | -70.329,25 |
| I alt | -149.284,41 | -77.158,00 | -191.155,99 | 2.298,64 | 0,00 | -151.583,05 |

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2017 | 2017 | 2016 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | -563.634,04 | -200.000,00 | -60.314,08 | 0,00 | 0,00 | -563.634,04 |
| 81 Sognegård | -237.500,00 | -3.600.000,00 | -35.175,00 | 0,00 | 0,00 | -237.500,00 |
| 83 Kirkegård | -40.795,26 | 0,00 | -1.119.419,90 | 0,00 | 0,00 | -40.795,26 |
| 85 Præsteboliger | -2.100,57 | 0,00 | -517.467,13 | 0,00 | 0,00 | -2.100,57 |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 344,88 | 0,00 | 366,46 | 344,88 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 4.590.822,96 | 4.590.823,00 | 1.850.799,96 | 4.590.822,96 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0,00 | 0,00 | 123.417,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 3.747.137,97 | 790.823,00 | 242.207,73 | 4.591.167,84 | 0,00 | -844.029,87 |

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 | |
| Herfølge 1A | 66212 | 6.250.000,00 | 444.100,00 | Præstebolig |
| Herfølge 10Æ | 716 | 2.700.000,00 | 517.300,00 | Præstebolig |
| Egøje 3B | 3847 | 100.000,00 | 100.000,00 | Ubebygget grund |
| Herfølge By, Herfølge 1i | 70365 | 840.000,00 | 287.100,00 | Ubebygget grund |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 9.890.000,00 | | |

Kollektregnskab 2017

Kollektbog:

| | kontant | MobilePay | i alt |
|------------------------------|----------|-----------|------------------|
| Bibelselskabet | 367,00 | | 367,00 |
| Menighedsplejen | 9.655,50 | 3.190,00 | 12.845,50 |
| Børnesagens Fællesråd | 5.180,50 | 1.455,10 | 6.635,60 |
| Samlet kollekt i 2017 | | | 19.848,10 |

Afregnet

| | dato: | Beløb: |
|-----------------------|----------|------------------|
| Bibelselskabet | 03-01-00 | 367,00 |
| Menighedsplejen | 30-06-17 | 4.284,00 |
| Menighedsplejen | 22-11-17 | 3.050,50 |
| Menighedsplejen | 30-12-17 | 5.511,00 |
| Børnesagens Fællesråd | 20-02-18 | 6.635,60 |
| | | 19.848,10 |

FISK - pr. 31/12-2017

| | Regnskab 2017 | Budget 2017 | % |
|------------------------------------|-----------------|---------------|--------------------------------------|
| Driftsramme: | | | |
| 0: Lønninger | 875.262,62 | 820.000,00 | 106,74 |
| 0: Kørsel | 15.348,44 | - | |
| 2: Husleje + fælles formål | 30.000,00 | 30.000,00 | 100,00 |
| 3: Kirkelige aktiviteter | 205.509,57 | 270.000,00 | 76,11 |
| 6: Administration | 158.058,33 | 160.000,00 | 98,79 |
| 7: Finansielle poster | 32,17 | | |
| Driftsomkostninger i alt | 1.284.211,13 | 1.280.000,00 | 100,33 |
| 1: kirkelig ligning | -1.279.999,93 | -1.280.000,00 | |
| Driftsresultat pr. 31/12-17 | 4.211,20 | - | Underskud |
| Underskud 2015 | 6.369,13 | | |
| Overskud 2016 | -4.250,29 | | |
| Underskud 2017 | 4.211,20 | | |
| Mellemregning pr. 31/12-17 | 6.330,04 | | samlet underskud pr. 31/12-17 |

Specifikation:

Kirkelige aktiviteter:

| | | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 3223 - Salmesang | 3.362,95 | - | |
| 3227 - Fastelavn | - | 35.000,00 | |
| 3235 - Regionernes dag | 2.750,00 | - | |
| 3237 - Biblens personer | -1.707,95 | - | |
| 3239 - Pinse kirkens fødselsdag | 36.910,45 | 37.000,00 | 99,76 |
| 3242 - Astrid Lindgren | | 5.000,00 | |
| 3250 - Skabelsen & undergang | 3.600,00 | - | |
| 3252 - Mod med mere | - | 5.000,00 | |
| 3253 - En dag i kloster | 27.090,30 | - | |
| 3255 - Biblen som musikvideo | 675,00 | - | |
| 3261 - Reformationen | 41.079,94 | - | |
| 3264 - Esbjergevangeliet | 28.696,64 | - | |
| 3265 - Helgi Danner | 33.485,75 | - | |
| 3267, Sorgens sprog | 363,90 | - | |
| 3268, Kalkmalerier | 7.757,95 | - | |
| 3269 - Et møde med den danske salme | - | 8.000,00 | |
| 3272 - Mod på livet | - | 15.000,00 | |
| 3273 - Rosens navn | 1.753,60 | - | |
| 3274 - Herry Potter | 12.790,58 | - | |
| 3275 - Jul i hele verden | 448,00 | - | |
| 3290 - Efterårets projekter 2016 | 6.452,46 | 165.000,00 | 3,91 |
| Kirkelige aktiviteter i alt: | 205.509,57 | 270.000,00 | 76,11 |

Administration:

| | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 6000 - Fælles formål | 4.010,00 | - | |
| 6050 - Skolebogmesse | -0,15 | 2.000,00 | |
| 6059 - Årsplaner | 10.187,50 | - | |
| 6060 - Internt tryk | 25.462,10 | 28.000,00 | 90,94 |
| 6061 - IT og telefon | 25.928,65 | 17.000,00 | 152,52 |
| 6062 - Regionssamarbejde | 3.813,00 | - | |
| 6063 - Landsnetværk | 3.272,00 | 2.000,00 | 163,60 |
| 6064 - Transport | 4.111,84 | 8.000,00 | 51,40 |
| 6065 - Forsendelse | 5.746,10 | 15.000,00 | 38,31 |
| 6066 - Abonnementer og bøger | 5.053,90 | 5.000,00 | 101,08 |
| 6067 - Copydan | 7.627,23 | 5.000,00 | 152,54 |
| 6068 - Hjemmeside | 1.407,33 | 6.000,00 | 23,46 |
| 6069 - kontorholdsudgifter | -0,16 | 12.000,00 | |
| 6070 - Anskaffelser | 695,00 | - | |
| 6230 - Møder, kurser | 20.744,03 | 20.000,00 | 103,72 |
| 6400 - Økonomi | -0,04 | - | |
| 6410 - regnskabsførelse | 40.000,00 | 40.000,00 | 100,00 |
| Administration i alt: | 158.058,33 | 160.000,00 | 98,79 |

Finansielle poster:

| | | | |
|---------------------------------|--------------|---|--|
| 7200 - Øvrige renteudgifter | 32,17 | - | |
| Finansielle poster i alt | 32,17 | | |

Projektrekskab

Projekt: 8301, Ny traktor til kirkegården

opgjort pr.: 09-11-2017

| Specifikation: | Udgifter |
|-------------------------------|-----------------------|
| Traktor inkl. tilbehør | kr. 358.883,35 |
| <u>Afsat budgetramme 2016</u> | <u>kr. 400.000,00</u> |
| Projektbesparelse | <u>kr. 41.116,65</u> |

Ovenstående projektbesparelse bedes overført til driften.
Til brug for indkøb af nyt klippebor (se vedlagte faktura)

Projektrejskab

Projekt: 8040, ændring inventar våbenhus

opgjort pr.: 07-12-2017

| Specifikation: | | Udgifter |
|--------------------------|-----|------------|
| Håndværkerudgifter: | | |
| Stensbjerg El (2016) | kr. | 13.207,50 |
| Diverse småanskaffelser | | |
| Møbler, legetøj (2017) | kr. | 5.956,60 |
| Diverse møbler (2016) | kr. | 26.425,33 |
| <hr/> | | |
| Samlede omkostninger | kr. | 45.589,43 |
| | | |
| Afsat budgetramme i 2015 | kr. | 20.000,00 |
| Afsat budgetramme i 2016 | kr. | 160.000,00 |
| <hr/> | | |
| Projektbesparelse | kr. | 134.410,57 |

Projektbesparelsen bedes overført til driften

Den store overskridelse skyldes at følgende regninger ved en fejl er bogført over driften i årene 2015 og 2016

| | | |
|-------------------------------------|-----|------------|
| Murer | kr. | 20.681,25 |
| Tømrer | kr. | 71.395,50 |
| VVS | kr. | 4.750,00 |
| Maler | kr. | 2.550,00 |
| Diverse inventar | kr. | 24.378,00 |
| <hr/> | | |
| Samlet omkostninger ført på driften | kr. | 123.754,75 |

Projektregnskab

Projekt: 8515, indiv. Maling køkken, éntre og badeværelse
opgjort pr.: 09-11-2017

| Specifikation: | | Udgifter |
|--------------------------|-------|------------------|
| Malararbejder | kr. | 4.000,00 |
| Afsat budgetramme i 2015 | kr. | 31.000,00 |
| | <hr/> | |
| Projektbesparelse | kr. | <u>27.000,00</u> |

Den store besparelse skyldes at medsendte faktura fra Malerkenneth ved en fejl er bogført over driften

Projektbesparelsen bedes derfor overført til driften

Projektrejskab

Projekt: 8105, Maling af éntre, forgang og køkken

opgjrt pr.: 09-11-2017

| Specifikation: | Udgifter | |
|--------------------------|----------|-----------------|
| Håndværkerudgifter: | | |
| Malerarbejde | kr. | 35.175,00 |
| Afsat budgetramme i 2015 | kr. | 28.000,00 |
| <hr/> | | |
| Projektoverskridelse | kr. | 7.175,00 |

Projektoverskridelsen bedes overført til driften