

ÅRSREGNSKAB 2017

for Østrup-Skeby Sognes Menighedsråd

i Bogense Provsti

i Nordfyns Kommune

Myndighedskode 7889

CVR-nr. 62164328

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Østrup-Skeby 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 Østrup-Skeby kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østrup-Skeby kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende regnskabet

Som følge af sammenlægning mellem Østrup og Skeby sogn, har det ikke været muligt at indarbejde budgettal for 2017 samt sammenligningstal for 2016 i det aflagte årsregnskab.

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 fejl-information, 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 fejl-information, 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 fejl-information, når sådan findes. Fejl-informationer 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 fejl-information 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 fejl-information forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejl-information 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

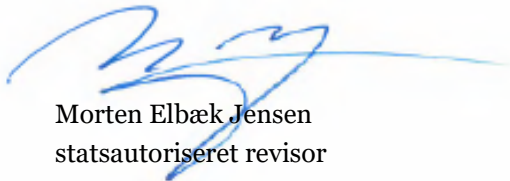
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Østrup-Skeby er i 2017 samlet til et råd. Det har givet tekniske vanskeligheder, hvorfor der ikke er et budget i selve regnskabet. Det ligger i stedet som bilag.

Der er i 2017 blevet istandsat en masse, både inventar og lokaler.
Det er dækket via en masse mindre opsparinger, men også fra selve driften.

Der er søgt og bevilliget et tilskud på 87.500 fra 5% midlerne, til dækning af reparation på våbenhuset. De er ved årsafslutning endnu ikke indgået i banken, men medtaget som tilgodehavende.

Lønnen på kirkegården ligger meget højere end budgetteret, men det skyldes at der har været budgetteret lavt ift. hvordan lønnen har ligget.
Derudover er udgifter til driften på kirkegården også højere end budgetteret. Det skyldes primært anskaffelse og vedligeholdelse af maskiner, men også færre indkomne renter af gravstedskapitaler end budgetteret.

I 2017 blev to gamle legater realiseret. De lå i første omgang i anlæg, men da de er givet til brug ved sogneudflugter mm. har vi valgt at flytte dem fra anlæg til driften, under frie midler - afgænsede projekter.
Dermed bliver de frie midler stadig korrekte og der kan løbende tages fra de gamle legatmidler.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	1.597.693,00		
Øvrig drift i alt	-1.694.381,57		
2 Kirkebygning og sognegård	-349.306,50		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	-349.306,50		
3 Kirkelige aktiviteter	-607.437,40		
Indtægter	41.850,00		
Udgifter, løn	-535.009,82		
Udgifter, øvrig drift	-114.277,58		
4 Kirkegård	-424.669,67		
Indtægter	306.073,46		
Udgifter, løn	-583.695,38		
Udgifter, øvrig drift	-147.047,75		
5 Præstebolig mv.	-13.376,65		
Indtægter	83.960,00		
Udgifter, løn	-42.200,00		
Udgifter, øvrig drift	-55.136,65		
6 Administration og fællesudgifter	-273.285,01		
Indtægter	37.475,85		
Udgifter, løn	-84.868,71		
Udgifter, øvrig drift	-225.892,15		
7 Finansielle poster	-26.306,34		
A Resultat af drift	-96.688,57		

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)	244.166,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-527.490,25	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-10.125,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-293.449,25		
C Resultatopgørelse	-390.137,82		

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-779.463,44	600.248,13	-179.215,31
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-330.238,48	0,00	-330.238,48
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	25.000,00	-125.000,00
721150 Langfristet gæld	1.109.587,11	-194.166,66	915.420,45
741110 Frie midler	-66.135,82	102.968,97	36.833,15
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-93.912,62	-93.912,62
742010 Årsafslutning	390.137,82	-390.137,82	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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
1.901.016,15	1.808.071,59
11.499,58	10.504,00
-1.075,26	88.173,05
330.238,48	330.238,48
1.560.353,35	1.379.156,06
0,00	0,00
962.082,96	346.125,45
109.545,94	35.141,06
777.247,05	179.215,31
75.289,97	131.769,08
2.863.099,11	2.154.197,04

-216.250,63	173.887,19
-779.463,44	-179.215,31
-330.238,48	-330.238,48
-150.000,00	-125.000,00
1.109.587,11	915.420,45
-66.135,82	36.833,15
0,00	-50.000,00
0,00	-93.912,62
-1.560.353,26	-1.379.155,97
-1.560.353,26	-1.379.155,97
-1.109.587,11	-915.420,45
-1.109.587,11	-915.420,45
23.091,89	-33.507,81
19.590,46	-22.235,66
-914,30	0,00
4.415,73	-11.272,15
-2.863.099,11	-2.154.197,04

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
1.510.193,00			1.510.193,00	0,00	0,00
87.500,00			87.500,00	0,00	0,00
1.597.693,00			1.597.693,00	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
-175.188,41			0,00	0,00	-175.188,41
-38.826,14			0,00	0,00	-38.826,14
-135.291,95			0,00	0,00	-135.291,95
-349.306,50			0,00	0,00	-349.306,50

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
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
-520.438,43			0,00	-484.509,82	-35.928,61
-16.271,94			0,00	0,00	-16.271,94
-1.400,00			0,00	0,00	-1.400,00
-9.792,61			0,00	0,00	-9.792,61
-16.567,57			33.700,00	-42.500,00	-7.767,57
-41.766,85			8.150,00	-8.000,00	-41.916,85
-1.200,00			0,00	0,00	-1.200,00
-607.437,40			41.850,00	-535.009,82	-114.277,58

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
-428.752,34			299.353,29	-583.695,38	-144.410,25
4.082,67			6.720,17	0,00	-2.637,50
-424.669,67			306.073,46	-583.695,38	-147.047,75

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-55.096,65			42.240,00	-42.200,00	-55.136,65
41.720,00			41.720,00	0,00	0,00
-13.376,65			83.960,00	-42.200,00	-55.136,65

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
67 Efteruddannelse
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-61.713,43			350,00	0,00	-62.063,43
-90.301,38			0,00	-19.868,71	-70.432,67
-40.261,64			0,00	0,00	-40.261,64
-58.116,88			37.125,85	-65.000,00	-30.242,73
-9.232,35			0,00	0,00	-9.232,35
-13.659,33			0,00	0,00	-13.659,33
-273.285,01			37.475,85	-84.868,71	-225.892,15

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-26.526,14			0,00	0,00	-26.526,14
-13,12			-13,12	0,00	0,00
4.953,60			4.953,60	0,00	0,00
-4.720,68			0,00	0,00	-4.720,68
-26.306,34			4.940,48	0,00	-31.246,82

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
83 Kirkegård
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-348.000,00			0,00	0,00	-348.000,00
-179.490,25			0,00	0,00	-179.490,25
-10.125,00			0,00	0,00	-10.125,00
244.166,00			244.166,00	0,00	0,00
-293.449,25			244.166,00	0,00	-537.615,25

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	
3a m.fl.	163623	2.150.000,00	1.016.800,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		2.150.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	280,00
Folkekirkens nødhjælp	1.626,00
Folkekirkens nødhjælp mobilepay	901,00
Danmission	363,00

Østrup-Skeby
31/12 2017

	Budget	31/12 17	%
Ligningsbeløb til drift	1.510.193	1.597.693	106
Driftsudgifter i alt	-1.568.993	-1.689.661	108
2 Kirkebygnin og sognegård	-322.989	-349.307	108
Indtægter	-	-	
Udgifter løn	-8.000	-	-
Udgifter drift	-314.989	-349.307	111
3 Kirkelige aktiviteter	-582.500	-607.437	104
Indtægter	-	41.850	
Udgifter løn	-485.500	-535.010	110
Udgifter drift	-97.000	-114.278	118
4 Kirkegård	-307.865	-424.670	138
Indtægter	283.135	306.073	108
Udgifter løn	-477.500	-583.695	122
Udgifter drift	-113.500	-147.048	130
5 Præstebolig	-33.780	-13.377	40
Indtægter	81.720	83.960	103
Udgifter løn	-42.000	-42.200	100
Udgifter drift	-73.500	-55.137	75
6 Administration og fællesudgifter	-289.292	-273.285	94
Indtægter	-	37.475	
Udgifter løn	-94.000	-84.869	90
Udgifter drift	-195.292	-225.892	116
7 Finansielle poster	-32.567	-21.586	66
	-58.800	-91.968	156
Anlægsbevilling			
Ligningsbeløb til anlæg	244.166	244.166	100

Østrup kalkning		Østrup spær i kirken		Skeby nye fyr i kirkeme		Gerskov renovering		
	likv / behold.		likv / behold.		likv / behold.		likv / behold.	
01-01-2017 saldo	kr 120.009,59	01-01-2017 saldo	kr 1.805,21	01-01-2017 saldo	kr 141.064,90	01-01-2017 saldo	kr 300.498,00	
30-01-2017 gebyr	kr -10,00	03-maj rep.af våbenhus	kr -1.805,21			nye hynder i Skeby	kr -41.250,00	
20-apr nyt gulv i konf.	kr -36.310,25					gebyr	kr -40,00	
03-maj rep.af mur v.graverhus	kr -10.125,00					03-maj rest.rep.af våbenhus	kr -46.909,83	
03-05-2017 rep.af mur i kirken	kr -35.806,25					16-maj rest.kalk.Skeby	kr -30.082,88	
03-05-2017 rep.af våbenhus	kr -37.758,09					nye møbler i konf.	kr -112.162,88	
						nye møbler i forkontor	kr -31.782,00	
Sum	kr -	Sum	kr -	Sum	kr 141.064,90	30-jun gebyr	kr -120,00	
						Sum	kr 38.150,41	
Skeby kalkning				Anlæg 0006		Anlæg 0007		
	likv / behold.		likv / behold.		likv / behold.		likv / behold.	
01-01-2017 saldo	kr 154.687,12	01-01-2017 Saldo	kr -	01-01-2017 saldo	kr -	01-01-2017 saldo	kr -	
16-maj kalkn.af kiken	kr -154.687,12							
Sum	kr -	Sum	kr -	Sum	kr -	Sum	kr -	
Samlet sum på opsplittingerne:	kr 179.215,31	Samlekonto						
		Primo sum	kr 563.377,70					
		Ultimo sum	kr 179.215,31					
		Tilgang / afgang	kr -384.162,39					

Styring anlægsaktiviteter 2017

Østrup- Skeby- Gærskov

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) Betalingsgebyr	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 -)
Kalkning Skeby 638120			154.667,00					-154.667			0,00			0
Renovering Skeby kirke 638123			262.367,92					154.667			0,00	417.605,66	-571	0
Nye fyr i kirkerne 638121											0,00			0
Spær i kirken 638125 åbningspost			1.805,21				-1.805				0,00			0
Kalkning Østrup 638124			120.009,59								0,00	120.009,59		0
Diff åbningspost ved sammenlægning			2.206,39				-2.206				0,00			0
Hjemtagne legater			59.182,23				-59.182				0,00			0
											0,00			0
											0,00			0
Kirkekalkning		50.000									50.000,00			50.000
											0,00			0
Lån		194.166				-194.166					0,00			0
											0,00			0
											0,00			0
											0,00			0
											0,00			0
											0,00			0
											0,00			0
											0,00			0
											0,00			0
											0,00			0
Bevillinger i alt (netto)	0,00	244.166,00	600.238,34		-194.166		-63.194	0	0	0	587.044,51	537.615,25	-571	50.000

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane