

ÅRSREGNSKAB 2017

for Mariehøj Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8018

CVR-nr. 38807528

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Mariehøj 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 Mariehøj Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Mariehøj 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.

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.

Aarhus, den 7. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Forklaringer til årsregnskabet 2017:

Indtægter: 153.296 budget: 105.500 - overskud 47.796
Udgifter: 1.238.733 budget: 1.288.968 - overskud 50.235
Løn: 3.063054 budget: 3.040.400 - underskud 22.654

Der er i sidste halvdel af 2017 afholdt diverse koncerter. Der er søgt fonde til Kirkens jubilæumsprojekt vedr. komposition af ny musik til Evensong, og der er indkommet kr. 33.768 til arrangementet, bl.a. 15.000 fra Nordea-fonden. Honorarer til solister er evt. indeholdt i beløbet. Pengene er bogført på 280520, og disponeret på 741150 (frie midler, afgrænset projekt) til 2018.

Udgifter - formål 2 - er overskredet med 14.540 - Der er lakeret gulve og der er ombundet salmebøger. På formål 6 er der sparet på IT, kontorudg. og telefon.

Der har på lønsiden været udbetalt feriepenge til afgangende sognevært, og lønstigning til organisten.

Moms på udgifter og indtægter i.f.m. babysalmesang, morgensang, kirkefrokost, spaghettigudstj., koncerter, tirsdagstræf er afregnet 100%.

Anlægsudgifter: vi henviser til bilag over afholdte anlægsudgifter. 186.000 ikke-forbrugte anlægsmidler er videreført til 2018.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Silkeborg Kirkegårde og Krematorium - bogføring
Silkeborg Kirke - kirkesanger
Linå Kirke - korleder Birgitte Andresen

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	4.223.868,00	4.223.868,00	4.183.202,00
Øvrig drift i alt	-4.148.490,85	-4.223.868,00	-4.200.085,37
2 Kirkebygning og sognegård	-990.643,48	-973.900,00	-969.527,65
Indtægter	4.880,00	2.000,00	3.600,00
Udgifter, løn	-571.383,56	-566.300,00	-556.652,79
Udgifter, øvrig drift	-424.139,92	-409.600,00	-416.474,86
3 Kirkelige aktiviteter	-2.289.499,33	-2.354.500,00	-2.404.541,48
Indtægter	79.262,40	29.000,00	41.735,20
Udgifter, løn	-1.982.748,00	-1.995.200,00	-2.092.037,10
Udgifter, øvrig drift	-386.013,73	-388.300,00	-354.239,58
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	29.747,05	18.800,00	8.201,75
Indtægter	70.326,00	71.000,00	69.186,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.578,95	-52.200,00	-60.984,25
6 Administration og fællesudgifter	-896.922,76	-917.768,00	-836.709,92
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-508.922,59	-478.900,00	-478.513,38
Udgifter, øvrig drift	-388.000,17	-438.868,00	-358.196,54
7 Finansielle poster	-1.172,33	3.500,00	2.491,93
A Resultat af drift	75.377,15	0,00	-16.883,37
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)	347.266,55	0,00	93.470,88
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-75.704,05	-150.000,00	-128.845,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-272.882,50	0,00	-20.000,00
B Resultat af anlæg	-1.320,00	-150.000,00	-55.375,00
C Resultatopgørelse	74.057,15	-150.000,00	-72.258,37

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-129.130,11	0,00	-129.130,11
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-16.800,00	5.346,00	-11.454,00
741110 Frie midler	-151.023,69	104.364,85	-46.658,84
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-36.000,00	-150.000,00	-186.000,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-33.768,00	-33.768,00
742010 Årsafslutning	-74.057,15	74.057,15	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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**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
127.634,21	124.734,73
-1.495,90	-4.395,38
129.130,11	129.130,11
0,00	0,00
303.488,78	303.124,62
227.879,82	217.740,55
53.106,37	46.706,27
19.197,59	30.834,05
3.305,00	7.843,75
431.122,99	427.859,35
-332.953,80	-407.010,95
-129.130,11	-129.130,11
-16.800,00	-11.454,00
-151.023,69	-46.658,84
-36.000,00	-186.000,00
0,00	-33.768,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-98.169,19	-20.848,40
-4.029,97	-5.397,96
-84.436,00	-791,00
-9.703,22	-14.659,44
-431.122,99	-427.859,35

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.223.868,00	4.223.868,00	4.183.202,00	4.223.868,00	0,00	0,00
4.223.868,00	4.223.868,00	4.183.202,00	4.223.868,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-446.799,94	-451.000,00	-443.372,16	400,00	-239.726,57	-207.473,37
-233.166,54	-200.600,00	-195.416,04	0,00	-170.332,32	-62.834,22
-310.677,00	-322.300,00	-330.739,45	4.480,00	-161.324,67	-153.832,33
-990.643,48	-973.900,00	-969.527,65	4.880,00	-571.383,56	-424.139,92

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
-265.059,82	-285.600,00	-272.777,69	0,00	-265.059,82	0,00
-1.193.594,96	-1.161.600,00	-1.281.013,18	11.188,40	-1.099.939,51	-104.843,85
-230.170,38	-242.600,00	-242.968,39	4.800,00	-171.405,46	-63.564,92
-23.511,06	-24.300,00	-30.598,41	0,00	-22.111,06	-1.400,00
-254.330,64	-236.700,00	-244.594,15	0,00	-121.376,49	-132.954,15
-34.067,39	-121.500,00	-72.506,91	33.768,00	-41.948,98	-25.886,41
-184.130,41	-191.800,00	-184.606,44	7.346,80	-161.682,78	-29.794,43
-102.834,67	-88.400,00	-73.676,31	22.159,20	-99.223,90	-25.769,97
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.289.499,33	-2.354.500,00	-2.404.541,48	79.262,40	-1.982.748,00	-386.013,73

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
29.747,05	18.800,00	8.201,75	70.326,00	0,00	-40.578,95
29.747,05	18.800,00	8.201,75	70.326,00	0,00	-40.578,95

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-218.476,44	-250.089,00	-205.000,08	0,00	-38.446,41	-180.030,03
-182.243,55	-191.200,00	-157.894,54	0,00	-100.212,50	-82.031,05
-46.212,50	-58.000,00	-40.235,13	0,00	0,00	-46.212,50
-96.000,00	-96.000,00	-95.000,00	0,00	-96.000,00	0,00
-109.726,40	-97.700,00	-130.135,75	0,00	-109.705,22	-21,18
-164.590,23	-144.800,00	-128.977,56	0,00	-164.558,46	-31,77
-14.695,00	-15.000,00	-5.836,10	0,00	0,00	-14.695,00
-64.978,64	-64.979,00	-73.630,76	0,00	0,00	-64.978,64
-896.922,76	-917.768,00	-836.709,92	0,00	-508.922,59	-388.000,17

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.140,81	0,00	-90,67	0,00	0,00	-2.140,81
0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
968,48	3.000,00	2.582,60	968,48	0,00	0,00
-1.172,33	3.500,00	2.491,93	968,48	0,00	-2.140,81

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

81 Sognegård

85 Præsteboliger

93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-47.750,00	0,00	-102.825,00	0,00	0,00	-47.750,00
-27.954,05	-150.000,00	-26.020,88	0,00	0,00	-27.954,05
-272.882,50	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-272.882,50
347.266,55	0,00	93.470,88	347.266,55	0,00	0,00
-1.320,00	-150.000,00	-55.375,00	347.266,55	0,00	-348.586,55

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	
139af Silkeborg markjord	1174	4.300.000,00	1.010.500,00	Præstebolig Vestre Allé 5
139ae Silkeborg markjord	1327	3.200.000,00	1.116.700,00	Sognegård - Almindsøvej 6
Ejendomsværdi i alt		7.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	620,00
Kirkens Korshær	4.310,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.105,00
KFUM - K	1.113,00
Børnesagens Fællesråd	1.545,00
Sct. Nikolai Tjenesten	960,00
Danske Sømand og Udenlands Kirker	1.862,00
FDF Missionsprojekt	726,00
KFUK	472,00
Menighedspleje - blokpenge	3.690,00
Julebazar - til julehjælp/klaver plejehjem	12.465,50

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Kirke

Mariehøj

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2017 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus = gennemførte opsparinger								
Hæk	13.000								13.000			13.000
Maling af vinduer præstebolig	8.000								8.000			8.000
Rep. af stolelet				47.750					47.750	47.750		0
Maling sognegård				27.954					27.954	27.954		0
Nye møbler i sognehus				150.000		150.000			150.000			150.000
Ventiler i præstebolig				10.315					10.315	10.315		0
Præstehave				261.248					261.248	262.568	-1.320	0
Stolelet (fra 2013)	15.000								15.000			15.000
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	36.000	0	0	347.267	150.000	0	0	0	533.267	348.587	-1.320	186.000

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Silkeborg Provsti**Mariehøj 2017****Kirkekasse**

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen
i årsregnskabet 2017

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn			-
Øvr. udg.			-
Udg. i alt	-	-	-
Indtægter			-
I alt	-	-	-
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	71.000	70.326	-674
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	3.500	-1.172	-4.672

Indtægter skrives med + (plus) fortegn
(hele kroner)

Udgifter skrives med - (minus) fortegn
(hele kroner)

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2016

Resultatdisponering 2017 (konto 721140)

Resultatdisponering er med
regnskabsmæssigt fortegn

-
5.346
5.346