

# ÅRSREGNSKAB 2017

for Lerup-Tranum-Koldmose Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8391

CVR-nr. 10201411

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 Lerup-Tranum-Koldmose 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 Lerup-Tranum-Koldmose kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Lerup-Tranum-Koldmose 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.

#### **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 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.

Aalborg, den 14. september 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Marianne Fog Jørgensen

statsautoriseret revisor

mne21405

Regnskabet udviser et overskud på kr. 177.403,27 mod budgetteret et overskud på 43.661.

Vi har modtaget kr. 266.361 som tillægsbevilling fra provstiet – til dækning af kørsel asylansøgere, ny stikledning til Fjernvarme i Tranum Kirke, ekstra el-forbrug samt udskiftning af målerbrønd præstegården.

Af ovennævnte beløb udgør kr. 45.568 kørsel af asylansøgere – som er med som en udgift i regnskabet for 2016 – så det udgør en væsentlig del af det større overskud.

Tillige er der modtaget ca. 36.000 fra Aalborg Stift til dækning af kørsel med asylansøgere.

De væsentligste afvigelser vedr. driftsudgifter:

**Formål 2100-2200 Kirkebygning og inventar kirke.**

223040 Brugt ca. 185.000 mere end budget – vedr. ny stikledning fjernvarme (ref. fra 5% midler)

225520 Besparelse på el på ca. 10.000 i forhold til budget

223010 Sparet på kirkekalkning – for at få råd til nyt anlæg ved flagstang ved Tranum Kirke (formål 4000)

**Formål 3300 Diakonal virksomhed**

Besparelse i alt godt 20.000 i forhold til budget

**Formål 4000 Kirkegård**

**Budgetteret på formål 4000-4001-4002, er i regnskab slået sammen under formål 4000.**

118035 Salg planter, vedligehold m.v. 22.500 mindre end budgetteret

223030 Brugt 20.815 til anlæg ved flagstang – ikke budgetteret.

223040 – Brugt ca. 32.000 til rep. bænke og rep. låger samt ny låge ved Koldmose Kirke (jfr. Kirkesyn)

223050 Vedligeholdelse af maskiner, besparelse ca. 8.000

223140 Anskaffelser af maskiner og værktøj, besparelse 27.000

225010 Vand, renovation m.v., besparelse ca. 6.500

227065 Kørsel af affald, besparelse ca. 9.000

**Formål 4100 Gravkastning**

Ca. 7.500 mindre end budgetteret

### **Formål 5100 Præstegården**

Overskridelse på kr. 16.000, en væsentlig del heraf er udskiftning/reparation af målebrønd, ca. 8.500, som er godtgjort via 5% midler.

### **Formål 6000 – Fælles formål**

#### **Budgetteret på formål 6000-6001-6002, er i regnskabet slået sammen under formål 6000**

Overskridelse på ca. 6000 226520 Køb af IT 228010 skyldes hovedsagelig indkøb af computerskærm + kopimaskine/printer i forbindelse med ny regnskabsfører.

Overskridelse på ca. 5000 på kontorudgifter, 228010, skyldes stort indkøb af toner og konvolutter.

### **Formål 6700 Efteruddannelse**

Budgetteret med kr. 10.000 – forbrugt 0.

### **Anlægsbevilling:**

Der er tildelt kr. 200.000 til påbegyndelse af renovering af præstegård. Denne renovering er ikke påbegyndt. Beløbet er derfor opført særskilt under frie midler.

Det forventes at tilbygning til velfærdsbygning ved Tranum Kirke ikke kan holdes inden for det bevilgede lån på kr. 700.00. Derfor er der sat 75.000 af særskilt under frie midler til en evt. overskridelse.



## Anvendt regnskabspraksis

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

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

## Generelt om indregning og måling

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

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

## Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

## Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.233.033,04</b>	<b>1.966.852,00</b>	<b>1.713.674,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.055.629,77</b>	<b>-1.923.191,00</b>	<b>-1.822.518,00</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-347.296,41</b>	<b>-210.900,00</b>	<b>-350.034,01</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-4.000,00	-4.000,00
Udgifter, øvrig drift	-347.296,41	-206.900,00	-346.034,01
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-651.063,28</b>	<b>-682.800,00</b>	<b>-675.562,02</b>
Indtægter	36.421,00	2.000,00	8.480,00
Udgifter, løn	-557.948,83	-551.900,00	-540.988,37
Udgifter, øvrig drift	-129.535,45	-132.900,00	-143.053,65
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-807.842,49</b>	<b>-777.100,00</b>	<b>-553.111,40</b>
Indtægter	242.729,46	271.200,00	501.813,90
Udgifter, løn	-841.064,00	-863.400,00	-836.631,74
Udgifter, øvrig drift	-209.507,95	-184.900,00	-218.293,56
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-48.004,13</b>	<b>-64.134,00</b>	<b>-36.989,65</b>
Indtægter	53.558,00	52.700,00	52.964,00
Udgifter, løn	-28.216,94	-27.300,00	-28.190,18
Udgifter, øvrig drift	-73.345,19	-89.534,00	-61.763,47
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-190.694,48</b>	<b>-179.600,00</b>	<b>-191.411,50</b>
Indtægter	0,00	0,00	832,90
Udgifter, løn	-90.522,74	-87.100,00	-86.813,10
Udgifter, øvrig drift	-100.171,74	-92.500,00	-105.431,30
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-10.728,98</b>	<b>-8.657,00</b>	<b>-15.409,42</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>177.403,27</b>	<b>43.661,00</b>	<b>-108.844,00</b>

#### 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)	584.328,00	584.328,00	384.326,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-200.000,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>584.328,00</b>	<b>384.328,00</b>	<b>384.326,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>761.731,27</b>	<b>427.989,00</b>	<b>275.482,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-133.148,15	0,00	-133.148,15
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-140.323,94	0,00	-140.323,94
721150 Langfristet gæld	806.454,68	-384.326,30	422.128,38
741110 Frie midler	50.070,05	-102.404,97	-52.334,92
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-75.000,00	-75.000,00
742010 Årsafslutning	-761.731,27	761.731,27	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
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
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
<b>3.350.296,85</b>	<b>3.345.648,64</b>
21.875,46	14.801,73
-3.258,18	-9.493,06
133.148,15	133.148,15
3.198.531,42	3.207.191,82
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>135.193,43</b>	<b>711.201,87</b>
135.193,43	711.201,87
<b>3.485.490,28</b>	<b>4.056.850,51</b>

<b>583.052,64</b>	<b>-178.678,63</b>
-133.148,15	-133.148,15
-140.323,94	-140.323,94
806.454,68	422.128,38
50.070,05	-52.334,92
0,00	-275.000,00
<b>-3.198.531,42</b>	<b>-3.207.191,82</b>
-3.198.531,42	-3.207.191,82
<b>-806.454,68</b>	<b>-422.128,38</b>
-806.454,68	-422.128,38
<b>-63.556,82</b>	<b>-248.851,68</b>
-2.796,37	0,00
-55.790,93	-244.550,99
-4.969,52	-4.300,69
<b>-3.485.490,28</b>	<b>-4.056.850,51</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.966.672,00	1.966.852,00	1.713.674,00	1.966.672,00	0,00	0,00
266.361,04	0,00	0,00	266.361,04	0,00	0,00
<b>2.233.033,04</b>	<b>1.966.852,00</b>	<b>1.713.674,00</b>	<b>2.233.033,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-136.690,13	-180.100,00	-259.487,81	0,00	0,00	-136.690,13
-210.606,28	-30.800,00	-90.546,20	0,00	0,00	-210.606,28
<b>-347.296,41</b>	<b>-210.900,00</b>	<b>-350.034,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-347.296,41</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-500,00	-906,25	0,00	0,00	0,00
-572.464,93	-575.300,00	-604.397,92	21.173,00	-544.758,43	-48.879,50
-23.575,97	-27.000,00	-22.994,26	15.248,00	-8.927,30	-29.896,67
-6.500,00	-27.900,00	-15.256,24	0,00	0,00	-6.500,00
-27.002,98	-34.800,00	-27.481,87	0,00	0,00	-27.002,98
-14.269,73	-11.200,00	-3.668,48	0,00	-3.016,00	-11.253,73
-7.249,67	-6.100,00	-857,00	0,00	-1.247,10	-6.002,57
<b>-651.063,28</b>	<b>-682.800,00</b>	<b>-675.562,02</b>	<b>36.421,00</b>	<b>-557.948,83</b>	<b>-129.535,45</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-835.433,91	-810.200,00	-581.874,73	206.888,04	-841.064,00	-201.257,95
27.591,42	33.100,00	28.763,33	35.841,42	0,00	-8.250,00
<b>-807.842,49</b>	<b>-777.100,00</b>	<b>-553.111,40</b>	<b>242.729,46</b>	<b>-841.064,00</b>	<b>-209.507,95</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
57 Skov og landbrug

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-65.154,13	-81.334,00	-54.139,65	36.408,00	-28.216,94	-73.345,19
17.150,00	17.200,00	17.150,00	17.150,00	0,00	0,00
<b>-48.004,13</b>	<b>-64.134,00</b>	<b>-36.989,65</b>	<b>53.558,00</b>	<b>-28.216,94</b>	<b>-73.345,19</b>

I alt

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-39.349,97	-31.100,00	-41.611,29	0,00	0,00	-39.349,97
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-48.481,60	-33.700,00	-41.734,52	0,00	-20.000,00	-28.481,60
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-14.165,63	-26.700,00	-19.973,34	0,00	0,00	-14.165,63
64 Økonomi	-76.779,44	-67.100,00	-66.813,10	0,00	-70.522,74	-6.256,70
65 Personregistrering - civil	-660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-660,00
67 Efteruddannelse	0,00	-10.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-3.537,33	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-11.257,84	-11.000,00	-12.741,92	0,00	0,00	-11.257,84
<b>I alt</b>	<b>-190.694,48</b>	<b>-179.600,00</b>	<b>-191.411,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.522,74</b>	<b>-100.171,74</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-10.655,59	-10.657,00	-16.420,49	0,00	0,00	-10.655,59
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	400,00	4,03	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	665,78	3.300,00	1.331,48	665,78	0,00	0,00
76 Momsregulering	-739,17	300,00	-324,44	0,00	0,00	-739,17
<b>I alt</b>	<b>-10.728,98</b>	<b>-8.657,00</b>	<b>-15.409,42</b>	<b>665,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.394,76</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	584.328,00	584.328,00	384.326,00	584.328,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>584.328,00</b>	<b>384.328,00</b>	<b>384.326,00</b>	<b>584.328,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	
9g m.fl. Tranum	91892 m <sup>2</sup>	1.450.000,00	389.100,00	Konf.stue, præstebolig/kontor
Ejendomsværdi i alt		1.450.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Lerup:	
Syrien	739,50
Ialt	739,50
Tranum:	
KFUM & K	326,00
Folkekirkens Nødhjælp	365,00
Tværkulturelt Center	365,00
SAT 7	365,00
Syrien	1.584,00
KFUM-Spejderne	500,00
Syrien	670,00
Ialt	4.175,00
Koldmose:	
Europamission	1.452,50
Folkekirkens Nødhjælp	410,50
Tværkulturelt Center	414,00
SAT 7	414,00
Syrien	349,00
Ialt	3.040,00