

ÅRSREGNSKAB 2017

for Hørmested Sogns Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8432

CVR-nr. 60716412

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 Hørmested 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 Hørmested kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hørmested 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

Hørmested Menighedsråd

Årets driftsresultat viser et underskud på kr. 76.536,89.

Fælles indtægter – Formål 1

Ligningsbeløbet udgør kr. 848.000,-.

Det samlede forbrug er på 109%.

Formål 2000 – Kirkebygning og sognegård

Det samlede forbrug på gruppen ligger på 164%.

Formål 2100 kirkebygning,

Det samlede forbrug er på 79%

Der er afsat kr. 30.000,- i budgettet til kalkning af kirken, som ikke er forbrugt.

El forbruget i kirken er overskredet, pga. en opgørelse fra 2016, men også pga. en opgørelse for 2. kvartal i 2017. En andel af dette forbrug, skyldes strøm brugt til den udvendige vedligeholdelse af kirken.

Formål 2300 Sognegården

Budgettet er som planlagt overskredet. Der er brugt kr. 125.359,49,- på udvendig vedligeholdelse af menighedshuset. Heri indgår udskiftning vinduer og døre, som var et planlagt træk på de frie midler på kr. 84.375,-. Derudover er der bla. støbt trappe på kr. 18.649,18 og købt gelænder til indgangen på kr. 12.359,25.

Formål 3000 – Kirkelige aktiviteter

Forbruget ligger på 82%.

Der er indtægt og udgift til begravelseskaffe, som der ikke er budgetteret med, men de opvejer hinanden.

Der er generelt mange besparelser/mindre forbrug, der har været afsat kr. 15.000,- til konfirmandundervisning, som ikke er blevet forbrugt.

Formål 4000 – Kirkegård

Forbruget ligger på 101%.

Der var afsat kr. 20.000,- til udskiftning af hækplanter og kantsten, som ikke er forbrugt.

Der er få steder hvor budgettet er overskredet, bla. på udgifter til planter grus og gran, dette opvejes dog af højere indtægt på køb/fornyelse af gravsteder.

Formål 6000 – Administration og fællesudgifter

Forbruget ligger på 117%.

Formål 6100 Menighedsrådet

Forbruget ligger på 183%

Grunden hertil er, at der i forbindelse med stiftsrådsmødet har været buskørsel og fortæring, som der ikke har været budgetteret med.

Kassereren har som planlagt været på kursus, som har kostet kr. 7.485,74, det var planlagt som et træk på de frie midler. Derudover er der flere mindre overskridelser.

Anlæg

Videreførte anlægsmidler fra 2016 på kr. 309.322,- er et overskud på indvendig istandsættelse af kirken. Beløbet er godkendt som ekstraordinært afdrag på lån. Lån nr. 208102 er således indfriet i 2017.

Den overskydende anlægsbevilling på kr. 74.471,- til afdrag på lån videreføres til 2018. Det videreførte beløb ønsker menighedsrådet at bruge til ekstraordinært afdrag på det tilbageværende lån.

På anlægsbevillingen til udvendig vedligeholdelse af kirken på kr. 262.500,- er der forbrugt kr. 269.180, og projektet afsluttes med et underskud på kr. 6.680,-.

Derudover er der en konverteret anlægsbevilling på kr. 50.000,- til terrasse ved menighedshus, her er forbrugt kr. 42.381,-, og afsluttes med et overskud på kr. 7.619,-.

Resultat af anlæg og drift

Efter resultat disponeringen falder menighedsrådets frie midler med kr. 75.274,92 og udgør pr. 31.12.2017 kr. 189.098,88.

Størstedelen af de midlertidige driftsbevillinger er brugt og afsluttet, der er dog 2 tilbage fra 2016, der endnu ikke er brugt. Det drejer sig om midlertidig driftsbevilling til udskiftning af hækplanter/kantsten på kr. 7.000,-, som føres videre til 2018, så det kan afsluttes her.

Derudover er der en midlertidig driftsbevilling til uddannelse af personale på kr. 7.100,-.

Når de midlertidige driftsbevillinger er trukket ud, er der kr. 174.998,88 tilbage af de frie midler.

Disponering af de frie midler i 2018:

- Udvendig og indvendig maling af menighedshus og servicebygning kr. 20.000,-.
- Kirkekoncerter kr. 20.000,-.
- Højskolesangbøger kr. 13.000,-.
- Trykning af nye foldere om kirken kr. 10.000,-.
- Projektor til menighedshus kr. 6.000,-.
- Nyt køkken til menighedshus kr. 40.000,-.
- Nyt service til menighedshus kr. 10.000,-.
- Udvendig spots til belysning af kirken kr. 25.000,-.
- Udendørs beplantning ved menighedshus kr. 5.000,-.
- Flytbare projektører til koret kr. 5.000,-.
- Hækplanter og kantsten til gravsteder kr. 10.000,-.

Hørmested menighedsråd har fælles organist og kirkesanger med Lendum menighedsråd. Lendum udbetaler lønnen.

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	848.000,00	847.694,00	989.743,96
Øvrig drift i alt	-924.536,89	-847.120,00	-812.230,37
2 Kirkebygning og sognegård	-258.374,49	-157.850,00	-131.952,26
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.438,85	-16.000,00	-11.018,95
Udgifter, øvrig drift	-241.935,64	-141.850,00	-120.933,31
3 Kirkelige aktiviteter	-155.831,70	-190.000,00	-306.902,31
Indtægter	20.517,60	5.000,00	6.600,00
Udgifter, løn	-113.205,26	-117.800,00	-252.001,87
Udgifter, øvrig drift	-63.144,04	-77.200,00	-61.500,44
4 Kirkegård	-409.001,66	-406.906,00	-245.812,82
Indtægter	185.704,57	160.794,00	273.475,70
Udgifter, løn	-445.502,04	-420.800,00	-406.825,65
Udgifter, øvrig drift	-149.204,19	-146.900,00	-112.462,87
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-72.274,12	-61.992,00	-99.181,38
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.750,00	-10.000,00	-15.422,20
Udgifter, øvrig drift	-58.524,12	-51.992,00	-83.759,18
7 Finansielle poster	-29.054,92	-30.372,00	-28.381,60
A Resultat af drift	-76.536,89	574,00	177.513,59
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)	624.000,00	624.306,00	389.556,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-311.561,25	-262.500,00	-1.671.576,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-11.908,13
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	312.438,75	361.806,00	-1.293.928,63
C Resultatopgørelse	235.901,86	362.380,00	-1.116.415,04

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-58.083,67	0,00	-58.083,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-66.043,59	0,00	-66.043,59
721150 Langfristet gæld	1.912.083,30	-596.027,78	1.316.055,52
741110 Frie midler	-264.373,80	75.274,92	-189.098,88
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-359.322,60	284.851,00	-74.471,60
742010 Årsafslutning	-235.901,86	235.901,86	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
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.275.880,54	2.271.984,95
123.583,74	75.208,38
-11.732,86	-22.455,74
58.083,67	58.083,67
2.105.945,99	2.161.148,64
0,00	0,00
656.271,52	294.104,64
656.271,52	294.104,64
2.932.152,06	2.566.089,59

1.164.259,64	928.357,78
-58.083,67	-58.083,67
-66.043,59	-66.043,59
1.912.083,30	1.316.055,52
-264.373,80	-189.098,88
-359.322,60	-74.471,60
-2.105.945,99	-2.161.148,64
-2.105.945,99	-2.161.148,64
-1.912.083,30	-1.316.055,52
-1.912.083,30	-1.316.055,52
-78.382,41	-17.243,21
-73.304,61	-12.015,26
-5.077,80	-5.227,95
-2.932.152,06	-2.566.089,59

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
848.000,00	847.694,00	963.444,00	848.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	26.299,96	0,00	0,00	0,00
848.000,00	847.694,00	989.743,96	848.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 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
0,00	0,00	-587,50	0,00	0,00	0,00
-64.890,39	-82.100,00	-56.150,64	0,00	-16.438,85	-48.451,54
-34.274,35	-39.500,00	-43.235,51	0,00	0,00	-34.274,35
-159.209,75	-36.250,00	-31.978,61	0,00	0,00	-159.209,75
-258.374,49	-157.850,00	-131.952,26	0,00	-16.438,85	-241.935,64

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

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.245,33	-9.200,00	-10.011,67	0,00	0,00	-2.245,33
-110.686,39	-109.300,00	-237.793,87	5.104,00	-83.772,67	-32.017,72
-5.205,83	-27.000,00	-17.575,44	0,00	-732,59	-4.473,24
-4.250,48	-2.000,00	-3.460,70	3.700,00	0,00	-7.950,48
-13.849,95	-15.000,00	-14.009,64	0,00	0,00	-13.849,95
0,00	0,00	-4.556,92	0,00	0,00	0,00
-16.948,41	-17.000,00	-13.163,51	11.713,60	-26.500,00	-2.162,01
-2.645,31	-10.500,00	-6.330,56	0,00	-2.200,00	-445,31
-155.831,70	-190.000,00	-306.902,31	20.517,60	-113.205,26	-63.144,04

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
-415.312,97	-416.406,00	-282.857,85	174.036,88	-445.502,04	-143.847,81
6.311,31	9.500,00	37.045,03	11.667,69	0,00	-5.356,38
-409.001,66	-406.906,00	-245.812,82	185.704,57	-445.502,04	-149.204,19

5 Præstebolig mv.

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

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-1.973,45	-4.300,00	-7.583,26	0,00	0,00	-1.973,45
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-50.537,83	-28.500,00	-30.038,04	0,00	-13.750,00	-36.787,83
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-7.120,40	-11.200,00	-5.816,60	0,00	0,00	-7.120,40
63 Bygning	0,00	-3.700,00	-3.700,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-3.750,00	-3.700,00	-35.000,31	0,00	0,00	-3.750,00
65 Personregistrering - civil	0,00	0,00	-5.422,17	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-800,00	-2.500,00	-2.100,00	0,00	0,00	-800,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-8.092,44	-8.092,00	-9.521,00	0,00	0,00	-8.092,44
I alt	-72.274,12	-61.992,00	-99.181,38	0,00	-13.750,00	-58.524,12

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-24.517,73	-30.662,00	-29.868,22	0,00	0,00	-24.517,73
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	334,53	0,00	324,92	334,53	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	290,40	290,00	1.161,70	290,40	0,00	0,00
76 Momsregulering	-5.162,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.162,12
I alt	-29.054,92	-30.372,00	-28.381,60	624,93	0,00	-29.679,85

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-269.180,00	-262.500,00	-1.671.576,50	0,00	0,00	-269.180,00
81 Sognegård	-42.381,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.381,25
83 Kirkegård	0,00	0,00	-11.908,13	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	624.000,00	624.306,00	389.556,00	624.000,00	0,00	0,00
I alt	312.438,75	361.806,00	-1.293.928,63	624.000,00	0,00	-311.561,25

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	
Hørmested 1 bm	6100	770.000,00	134.100,00	Menighedslokale / kontor
Ejendomsværdi i alt		770.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekt Børns vilkår	1.000,00
Kollekt "Den Blå Café"	920,00
Kollekt Danmission	694,00

Udvendig vedligeholdelse kirken		
Dato	Udgifter	Beløb
19-10-2017	JE BYG, udv. vedligehold/kalkning kirke	248.601,25
06-11-2017	Arki Nord, Honorar vedr. udv. kalkning kirke	16.290,50
15-11-2017	B-Rune Jensen smedning årstal & fremst. gitter udv	3.520,75
22-11-2017	JPS, leje trailerlift ifbm. udv. renovering	767,50
	Udgifter 2017 i alt	269.180,00
	Finansiering	
	Anlægsbevilling á 12 rater	262.500,00
	Udbetalt i alt 2017	262.500,00
	Underskud	-6.680,00

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirke

Hørmested

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2016	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus =								
Nyt varmesystem kirken	309.322								322		322	0
Tag toiletbygning	50.000						-50.000		0			0
Udvendig vedligeholdelse kirke		262.500							262.500	269.180	-6.680	0
Flisebelægning/teresse Menighedshus							50.000		50.000	42.381	7.619	0
									0			0
									0			0
Afdrag lån		361.500							74.471			74.471
									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)	359.322	624.000	0		0	0	0	0	387.293	311.561	1.261	74.471

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Flisebelægning/teresse Menighedshus		
Dato	Udgifter	Beløb
31-05-2017	Skovmose Service, Flisearbejde Menighedshus	42.381,25
	Udgifter 2017 i alt	42.381,25
	Finansiering	
	Anlægsbevilling konveteret fra tag toiletbygning	50.000,00
	Udbetalt i alt 2017	50.000,00
	Underskud	7.618,75