

ÅRSREGNSKAB 2017

for Sankt Catharinæ Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8454

CVR-nr. 64333119

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiel status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sankt Catharinæ 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 Sankt Catharinæ kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Catharinæ kirkekaske 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 sparsomhed, 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



SCT. CATHARINÆ MENIGHEDSRÅD

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskab 2017:

Resultat af drift, 2017	Kr.	-456.340,14
Resultat af anlæg, 2017	Kr.	-704.664,78
Resultat af drift og anlæg, 2017	Kr.	-1.161.004,92

Disponering af frie midler fra 2016 og tidligere, i alt kr. 1.040.000

- 685.615 til renovering af velfærdsbygningen, Aldershøjvej 13
- 125.000 til orgelstemme i kapellets orgel – Pris Kr. 127.868,75
- 58.750 til udskiftning af vinduer i Torvet 4, - heraf brugt kr. 42.502,50
- 30.000 til podie – Pris 29.899,69
- 25.000 til maling af facader Torvet 4. udført for kr. 34.512,50
- 100.000 reserveret til eventuelle ekstra lønudgifter.

Midlertidig bevilling til driftsformål, 2017: kr. 55.000,00 til dækning af:

- 35.000,- til vinduer Torvet 4, Kirke DV Nr. 401 – resten tages af frie midler – se ovenfor.
- 20.000,- til montering af hængsler på luger i kirketårn, KirkeDV Nr. 399 – udført for kr. 9.450,00

Bevilling 5% midler:

- 30.000,00 til tolkning
- 71.223,75 til udskiftning af radiatorer i kirken

Lønninger:

Konto	Saldo	Budget	Diff.
2	1.521.391,59	1.549.900	28.508,41
3	2.230.542,36	2.256.900	26.357,64
4	<u>6.648.675,96</u>	<u>6.309.500</u>	<u>-339.175,96</u>
	10.400.609,91	10.116.300	-284.309,91

Den budgetmæssige overskridelse af lønningerne på kirkegården skyldes udbetaling af feriepenge til medarbejdere der er stoppet ved udgangen af 2017, samt udbetaling af feriepenge til medarbejdere der er overgået til sæsonmæssig beskæftigelse.

Note 2: Kirkebygning og sognegård:

I kirken er der installeret nye radiatorer til kr. 71.224 og der er anskaffet et podie kr. 29.899.

I sognegården er der foretaget udskiftning af vinduer kr. 77.502. Maling af facader, lysninger og gesimser kr. 34.509. Nye møbler til foyer kr. 15.451, drikkevandskøler kr. 13.129, gardiner kr. 7.600, hylder, brochureholdere mv. til foyer kr. 7.608.

Noter 3: Gudstjenester og kirkelige handlinger

Her har der været ekstra udgifter til kirkebil, fælles annoncering og hjemmeside. Udgiften til tolkning i kirken er dækket af 5% midler bevilget af provstiet.

Note 4: Kirkegård, Underskud på kr. 452.452,89

Er et resultat af en udgift på kr. 2.683.581,89 mod et budget på kr. 2.231.129,00 og skyldes ekstra udgifter til feriepenge på kr. 278.672,75,- og investering i ekstra stemme til kapellets orgel på kr. 127.868,75

Note 7: Finansielle poster

Momsregulering kr. -29.667,91 som følge af momsberegning i henhold til mr-beslutning.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	8.612.223,75	8.511.000,00	8.786.612,54
Øvrig drift i alt	-9.068.563,89	-8.511.000,00	-7.970.131,91
2 Kirkebygning og sognegård	-2.626.746,96	-2.506.900,00	-2.376.704,49
Indtægter	92.118,60	31.000,00	57.150,74
Udgifter, løn	-1.513.815,50	-1.549.900,00	-1.466.888,85
Udgifter, øvrig drift	-1.205.050,06	-988.000,00	-966.966,38
3 Kirkelige aktiviteter	-2.832.139,13	-2.774.800,00	-2.722.966,90
Indtægter	34.051,85	17.200,00	47.728,65
Udgifter, løn	-2.287.294,89	-2.285.500,00	-2.272.678,55
Udgifter, øvrig drift	-578.896,09	-506.500,00	-498.017,00
4 Kirkegård	-2.683.581,89	-2.231.029,00	-1.601.534,76
Indtægter	6.146.070,64	6.402.371,00	6.754.206,42
Udgifter, løn	-6.622.364,59	-6.309.400,00	-6.108.833,48
Udgifter, øvrig drift	-2.207.287,94	-2.324.000,00	-2.246.907,70
5 Præstebolig mv.	10.357,47	-31.900,00	-143.782,70
Indtægter	163.672,58	140.600,00	156.657,88
Udgifter, løn	-993,25	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-152.321,86	-172.500,00	-300.440,58
6 Administration og fællesudgifter	-758.626,22	-812.962,00	-954.417,24
Indtægter	68,00	0,00	620,00
Udgifter, løn	-84.712,36	-76.400,00	-84.116,47
Udgifter, øvrig drift	-673.981,86	-736.562,00	-870.920,77
7 Finansielle poster	-177.827,16	-153.409,00	-170.725,82
A Resultat af drift	-456.340,14	0,00	816.480,63

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)	4.080.000,00	4.080.000,00	3.405.561,03
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-237.937,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.704.664,78	-1.000.000,00	-178.847,38
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-3.145.351,53
B Resultat af anlæg	2.375.335,22	3.080.000,00	-156.575,38
C Resultatopgørelse	1.918.995,08	3.080.000,00	659.905,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-232.493,00	0,00	-232.493,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-845.000,00	0,00	-845.000,00
721150 Langfristet gæld	10.955.000,00	-3.080.000,00	7.875.000,00
741110 Frie midler	-170.640,43	261.826,92	91.186,49
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-29.813,00	29.813,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-685.615,00	685.615,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-58.750,00	58.750,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-125.000,00	125.000,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.918.995,08	1.918.995,08	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-91.531,64	-1.374,02	-92.905,66

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
16.187.161,19	15.966.871,38
979.431,52	487.591,86
-82.150,57	76.864,09
232.493,00	232.493,00
15.057.387,24	15.169.922,43
65.799,65	65.799,65
65.799,65	65.799,65
1.270.548,41	2.078.744,56
737.843,60	1.523.460,17
532.704,81	555.284,39
17.523.509,25	18.111.415,59

8.716.156,93	6.795.787,83
-232.493,00	-232.493,00
-845.000,00	-845.000,00
10.955.000,00	7.875.000,00
-91.531,64	-92.905,66
-170.640,43	91.186,49
-29.813,00	0,00
-869.365,00	0,00
-15.118.214,65	-15.255.676,69
-60.827,41	-85.754,26
-15.057.387,24	-15.169.922,43
-10.955.000,00	-7.875.000,00
-10.955.000,00	-7.875.000,00
-166.451,53	-1.776.526,73
-201.221,47	-1.742.040,59
-67.248,63	-32.896,07
102.018,57	-1.590,07
-17.523.509,25	-18.111.415,59

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8.511.000,00	8.511.000,00	8.548.440,00	8.511.000,00	0,00	0,00
101.223,75	0,00	238.172,54	101.223,75	0,00	0,00
8.612.223,75	8.511.000,00	8.786.612,54	8.612.223,75	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-672.136,17	-808.500,00	-523.495,56	16.458,75	-261.541,48	-427.053,44
-211.805,08	-100.000,00	-216.706,14	0,00	0,00	-211.805,08
-1.044.980,89	-856.900,00	-978.641,88	75.659,85	-560.446,57	-560.194,17
-687.401,52	-707.500,00	-646.015,21	0,00	-685.188,62	-2.212,90
-10.423,30	-34.000,00	-11.845,70	0,00	-6.638,83	-3.784,47
-2.626.746,96	-2.506.900,00	-2.376.704,49	92.118,60	-1.513.815,50	-1.205.050,06

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.631.354,99	-1.344.400,00	-1.453.623,85	3.581,00	-1.438.070,88	-196.865,11
-622.582,32	-677.000,00	-587.967,72	0,00	-486.346,23	-136.236,09
-32.674,95	-19.500,00	-25.559,08	0,00	0,00	-32.674,95
-172.132,36	-141.000,00	-128.625,20	0,00	0,00	-172.132,36
-148.806,14	-336.000,00	-310.263,72	0,00	-128.311,34	-20.494,80
-199.971,23	-222.300,00	-194.563,51	17.433,65	-211.923,76	-5.481,12
-22.817,14	-32.600,00	-20.563,82	13.037,20	-22.642,68	-13.211,66
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.832.139,13	-2.774.800,00	-2.722.966,90	34.051,85	-2.287.294,89	-578.896,09

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.523.708,32	-4.164.829,00	-3.834.563,79	2.385.203,50	-5.675.747,83	-1.233.163,99
-83.409,82	14.800,00	-34.441,99	368.515,70	-225.009,34	-226.916,18
2.002.633,60	1.996.600,00	2.344.925,55	3.392.351,44	-644.209,44	-745.508,40
-79.097,35	-77.600,00	-77.454,53	0,00	-77.397,98	-1.699,37
-2.683.581,89	-2.231.029,00	-1.601.534,76	6.146.070,64	-6.622.364,59	-2.207.287,94

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
990,43	-23.900,00	-30.662,33	81.201,98	0,00	-80.211,55
12.844,76	1.000,00	-62.331,11	39.857,92	0,00	-27.013,16
-3.477,72	-9.000,00	-50.789,26	42.612,68	-993,25	-45.097,15
10.357,47	-31.900,00	-143.782,70	163.672,58	-993,25	-152.321,86

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-179.616,89	-207.500,00	-182.422,90	68,00	0,00	-179.684,89
-120.481,32	-122.400,00	-148.000,61	0,00	-68.257,00	-52.224,32
-172.494,29	-223.300,00	-187.274,09	0,00	-3.125,00	-169.369,29
-13.330,36	-12.300,00	0,00	0,00	-13.330,36	0,00
0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-138.240,88	-110.000,00	-93.445,53	0,00	0,00	-138.240,88
0,00	0,00	-187.654,59	0,00	0,00	0,00
-134.462,48	-134.462,00	-155.619,52	0,00	0,00	-134.462,48
-758.626,22	-812.962,00	-954.417,24	68,00	-84.712,36	-673.981,86

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-152.775,00	-152.775,00	-198.211,99	0,00	0,00	-152.775,00
1,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1,19
0,00	-634,00	-8,44	0,00	0,00	0,00
4.018,63	0,00	17.121,12	4.018,63	0,00	0,00
595,93	0,00	4.649,86	595,93	0,00	0,00
-29.667,91	0,00	5.723,63	0,00	0,00	-29.667,91
-177.827,16	-153.409,00	-170.725,82	4.614,56	0,00	-182.441,72

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-237.937,50	0,00	0,00	0,00
-1.704.664,78	-1.000.000,00	-178.847,38	0,00	0,00	-1.704.664,78
0,00	0,00	-3.145.351,53	0,00	0,00	0,00
4.080.000,00	4.080.000,00	3.405.561,03	4.080.000,00	0,00	0,00
2.375.335,22	3.080.000,00	-156.575,38	4.080.000,00	0,00	-1.704.664,78

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
1 bi Hjørring Markjorder	794	1.400.000,00	272.000,00	Præstebolig, Trollhättanvej 3
30 cn Hjørring Markjorde	777	1.850.000,00	422.900,00	Præstebolig, Svanelundsvej 58
287 Hjørring Bygrunde	1176	2.250.000,00	305.800,00	Provstebolig, St. Kirkestr. 15
240 Hjørring Bygrunde	838	4.850.000,00	766.800,00	Sognegård, Tovet 4 - ejes 50%
11 da Hjørring Markjorde	2559	1.300.000,00	305.200,00	Velfærdsbygning, Aldershv. 13
11 gk Hjørring Markjorde	797	1.000.000,00	279.500,00	Kirkegårdskontor, Aldersh.v 11
Ejendomsværdi i alt		12.650.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Kollekter i Sct. Catharinae kirke 2017

Dato	Bilagsnr	/ Posteringstekst	Beløb
03-01-2017	18	☞ Inds. 18/12 til den Blå Cafe - ekstra i anden inds	-172,00
03-01-2017	19	☞ Det Danske Bibelselskab inds. 1/1	-145,00
10-01-2017	116	☞ Missionen blandt hjemløse inds. 8/1	-306,00
24-01-2017	184	☞ Kirkens Korshær, inds. 22/1	-208,50
14-02-2017	231	☞ Den Blå Cafe inds. 29/1	-351,00
14-02-2017	232	☞ Danske Sømands- og Udlandskirker, 12/2	-145,00
17-02-2017	247	☞ Den Blå Cafe fundet i inds. 14/2	-500,00
19-02-2017	332	☞ Kollekt m.v. til afr. Den blå cafe	-81,50
05-03-2017	430	☞ Indsamlet til Y Men's International	-216,00
26-02-2017	431	☞ Indsamlet til Blå cafe, folkekirkens nødhjælp	-190,00
12-03-2017	458	☞ Folkekirkens Nødhjælp	-577,50
26-03-2017	516	☞ Folkekirkens Nødhjælp inds. 26/3	-485,00
19-03-2017	518	☞ NFS Grundtvigs Fond inds. 19/3	-90,00
16-04-2017	651	☞ inds. KFUM & K 16/4	-471,00
14-04-2017	652	☞ inds. Den blå cafe 14/4	-444,00
09-04-2017	653	☞ inds. Den blå cafe 9/4	-136,50
24-04-2017	660	☞ Kofoeds Skole inds. 23/4	-195,00
15-05-2017	793	☞ Den Blå Cafe indsamlet 30/4	-104,50
12-05-2017	834	☞ Kirkefondet indsamlet 12/5	-70,00
01-06-2017	884	☞ Blå Cafe 21/5 indsamlet	-286,50
01-06-2017	885	☞ Folkekirkens Missionsråd 25/5 indsamlet	-220,00
09-06-2017	932	☞ Den Blå Cafe indsamlet 5/6	-110,00
09-06-2017	933	☞ Folkekirkens Nødhjælp inds. 4/6	-485,00
09-06-2017	934	☞ Fremtid og Håb - konfirmandprojekt inds.	-2.156,50
18-06-2017	1009	☞ Hospice Vendsyssel inds. 11/6	-271,50
18-06-2017	1010	☞ Promisso inds. 25/6	-285,00
02-07-2017	1096	☞ Den Blå Cafe indsamlet 2/7	-301,00
16-07-2017	1135	☞ Den Blå Cafe, inds. 16/7	-303,00
30-07-2017	1183	☞ Den Blå Cafe inds. 30/7	-632,00
14-08-2017	1257	☞ Den Blå Cafe indsamlet 13/8	-372,00
24-08-2017	1295	☞ Dansk Isral mission, inds. 20/8	-154,00
10-09-2017	1369	☞ Spedalskhedsmissionen inds. 10/9	-214,50
10-09-2017	1370	☞ Danmission indsamlet 27/8	-214,50
19-09-2017	1428	☞ Inds. til Årsprojekt Den Sociale Blå Cafe	-227,75
19-09-2017	1429	☞ Inds. Folkekirkens Nødhj. 18/9 Høstgudstj.	-199,25
17-09-2017	1435	☞ Folkekirkens Nødhjælp, auktion	-540,00
17-09-2017	1476	☞ Folkekirkens Nødhjælp, høstgudstj.	-1.363,50
26-09-2017	1490	☞ Den Blå Cafe inds. 24/9	-300,50
19-09-2017	1555	☞ Inds. Folkek. Nødhj. MobilPay 19,9	-149,25
01-10-2017	1557	☞ Efterårskollekt Dansk Missionsråd 1/10 inds.	-275,50
08-10-2017	1584	☞ indsaml. 8/10 Menighedsfak. Aarhus	-104,00
01-11-2017	1688	☞ Dansk Sømands- og Udl.kirker 29/10	-180,00
01-11-2017	1689	☞ Indenlandsk Sømandsmission inds. 22/10	-70,00
05-11-2017	1714	☞ Brødremeningheden inds. 5/11	-70,00
13-11-2017	1758	☞ Kollekt 13/11 til Indre Mission MobPay	-49,25
12-11-2017	1759	Indre Mission	-95,00

19-11-2017	1770	§ KFUMS sociale arbejde i DK, inds. 19/11	-270,00
05-12-2017	1932	§ KFUMS sociale arbejde i Danmark, inds. 26/11	-250,00
19-12-2017	1997	§ Bagterp blæsernes julekoncert 14/12	-1.309,50
27-12-2017	2064	§ Kirkeligt arbejde i Sydslesvig, inds. 10/12	-113,00
27-12-2017	2065	§ Folkekirkens Nødhjælp inds. 24/12	-147,00
27-12-2017	2066	§ Folkekirkens Nødhjælp inds. 24/12	-1.500,00
27-12-2017	2067	§ Børnesagens Fællesråd, inds. 25/12	-220,00
27-12-2017	2068	§ Børnesagens Fællesråd, inds. 26/12,	-21,00
27-12-2017	2078	§ Børnesagens Fællesråd, inds. 26/12	-8,34
Kollekter i alt			-18.356,84

Styring anlægsaktiviteter 2017

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

Kirke

Sct. Catharinæ, Hjørring

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Salg af præstebolig Lien 2	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
Renovering af velfærdsbygning		1.000.000							1.000.000	1.691.463	-691.463	0
									0			0
Kirkegård - træværk umehallen	29.813								29.813	13.202	16.611	0
									0			0
									0			0
									0			0
			0						0			0
									0			0
									0			0
Afdrag stiftslån				0					0			0
Kapelrenovering 841211		350.000		-350.000					0			0
Filteranlæg krematorie		1.000.000		-1.000.000					0			0
		0		0					0			0
Nyt orgel i kapellet 841216		230.000		-230.000					0			0
Ny sognegård 841218		1.400.000		-1.400.000					0			0
Ny præstebolig - kort lån		100.000		-100.000					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)	29.813	4.080.000	0	-3.080.000	0	0	0	0	1.029.813	1.704.665	-674.852	0

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-29.813	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	4.080.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-3.080.000	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	1.029.813	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	1.704.665	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-674.852	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	0	Saldo på artskonto 741130 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

721120	0	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-29.813	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	29.813	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	0	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-3.080.000	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	------------	---

Frie midler

741110	Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	---

KIRKE*Sct. Catharinæ, Hjørring***ANLÆGSARBEJDE***Renovering velfærdsbygning***AFSLUTTET (JA/NEJ)****JA**

Entreprenør mv.	2013	2014	2015	2016	2017	I alt	Budget
Budget - samlet							1.685.615
Arkitekt					24.955	24.955	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise						0	
Tømrer					451.889	451.889	
Murer					723.692	723.692	
El					132.695	132.695	
VVS					172.900	172.900	
Maler					88.500	88.500	
Leje skurvogn					31.167	31.167	
Køkken					39.537	39.537	
Garderobeskabe					14.804	14.804	
Gardiner					7.812	7.812	
..						0	
..						0	
Diverse					3.511	3.511	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	1.691.462	1.691.462	1.685.615
Anlægsbevilling					1.000.000	1.000.000	1.000.000
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	
Tilskud fra fonde mv.						0	
..						0	
..						0	
Videreførte anlægsmidler						0	
Frie midler			0	0	691.462	691.462	685.615
Finansiering i alt	0	0	0	0	1.691.462	1.691.462	1.685.615
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Der er forbrugt kr. 691.462 af frie midler,

KIRKE

Sct. Catharinæ, Hjørring

ANLÆGSARBEJDE

Maling træværk urnehallen

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2013	2014	2015	2016	2017	I alt	Budget
Budget - samlet			50000				50.000
Arkitekt						0	
Ingeniør						0	
Maler					13.202	13.202	
Tømrer						0	
Murer						0	
El				19.517		19.517	
VVS				670		670	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	20.187	13.202	33.389	50.000
Anlægsbevilling			50.000			50.000	50.000
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler			-50.000	20.187	29.813	0	0
Frie midler			0		-16.611	-16.611	0
Finansiering i alt	0	0	0	20.187	13.202	33.389	50.000
Afstemning	0	0	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

Sct. Catharinæ menighedsråd

[illegible]

Menighedsplejen Sct. Catharinæ Sogns Menighedsråd 2017

	Udgifter	Indtægter
Renteindtægt		10,59
Indsamlet til menighedspl.		3.531,75
Bidrag til julehjælp fra Sct. Catharinæ menighedsråd		10.000,00
Bidrag til julehjælp, diverse bidrag fra lokale		13.700,00
Bidrag til julehjælp fra Samv. Menighedsplejer		9.100,00
Uddelt julehjælp	15.400,00	
Indtægter/udgifter i alt	<u>15.400,00</u>	<u>36.342,34</u>
Primo beholdning		2.239,38
Resultat 2017		<u>20.942,34</u>
Saldo ultimo		<u>23.181,72</u>