ÅRSREGNSKAB 2017

for Sankt Olai Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8456

CVR-nr. 64348914

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Olai 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 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.

Aalborg, den 14. september 2018
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Marianne Fog Jørgensen
statsautoriseret revisor
mne21405

Årets driftsresultat viser et overskud på kr. 321.787,10

Fælles indtægter – Formål 1
Ligningsbeløbet til drift udgør kr. 2.376.000,-. Det samlede forbrug er på 86%. Ligesom det samlede forbrug på lønudgifter er på 90%.

Kirkebygning og sognegård – Formål 2
Det samlede forbrug inden for gruppen er 89%

Kirken følger budget meget pænt.

Sognegårdens forbrug ligger på 87%. Udgifterne følger generelt budget pænt, den største afvigelse skyldes salg af orgel.

Kirkelige aktiviteter – Formål 3
Det samlede forbrug for ligger på 86%. Der er besparelser på løn til lokalfinansieret præst på kr. 124.289,76. Dette skyldes at udgiften generelt er lavere samt én månedsløn mindre end budgetteret.

Der er lavet en aftale om fælles annoncering med de andre kirker i byen og udgiften er nu bogført under formål 3400, kommunikation. Udgiften til annoncering er en del højere end budgetteret, til gengæld er kirkebladet afskaffet og det budgetterede beløb hertil er med til at dække underskuddet på annoncering. Samlet er merudgiften på ca. kr. 6.500,-.
Forbruget til kirkelig undervisning, herunder konfirmander er ca. kr. 23.000,- mindre end budgetteret.

Kirkegården – Formål 4
Det samlede forbrug inden for gruppen er på 77%.

Der er et fald i salg af planter, vedligehold, renhold mv. på kr. 30.068,22. Udgiften til køb af planter, grus og gran er ligeledes mindre end budgetteret, kr. 14.173,74.
Udgiften til vedligeholdelse og anskaffelser af værktøj og maskiner er overskredet budget med kr. 11.845,43. Denne overskridelse dækkes ind af flere besparelse og mindre forbrug på bla. el, telefon/internet mm.

Derudover er der en jobrotationsydelse vedr. 2016 som er indtægtsført i 2017 på kr. 60.389,55. Denne indtægt/refusion påvirker gruppens samlede resultat.

Adm. og fællesudgifter – Formål 6
Det samlede forbrug er på 81%. Det er flere mindre besparelser på flere forskellige konti. Herunder et mindre forbrug på efteruddannelse på kr. 12.680,-. Adm. driftsudgifter/kontorhold på kr. 25.000,-

Finansielle poster
Der er i 2017 foretaget en momsregulering, efter at revisionen kunne konstatere at denne i 2016 ikke var foretaget korrekt. Reguleringen for 2016 udgør en merudgift på kr. 36.677,09.

Midlertidig driftsbevillinger
Der er i 2017 bevilliget kr. 50.000,- som en midlertidig driftsbevilling til udarbejdelse af helhedsplan for sognegården. Den samlede udgift her til blev på kr. 58.130,-. Derudover er der bevilliget kr. 25.000,- til udvendig kalkning af kirken. Udgiften var kr. 23.750,-.

Anlægsinvesteringer
Der er anlægsbevillinger på i alt kr. 750.000,-. Anlægsbevillingerne er givet til opsparing til anlæg med henblik på renovering af sognegården.

Der var videreførte anlægsmidler fra tidligere år på kr. 42.213,-. Heraf udgør kr. 15.193,- en rest vedr. bevilling til nyt låse og alarmsystem. Beløbet videreføres til 2018. I 2016 blev der indkøbt en minitraktor, restbeløbet på kr. 27.020,- videreføres 2018. I anlægsskemaet er forbrug kr. 25.000,- til et skitseforslag og anlægsoversigt. Beløbet videreføres til 2018 og kommer til at indgå i det samlede projekt.

Resultat af anlæg og drift
Efter resultat disponeringen forhøjes de frie midler med kr. 321.787,10 og udgør pr. 31/12-2017 kr. 533.003,79.

Af de frie midler er der planlagt følgende:

- besparelse løn lokalfinansieret præst overføres til opsparing sognegården	kr. 124.000,-
- maling af loft og kirkesal sognegården (indgår i projekt ny sognegård)	kr. 50.000,-
- belysning af kirken med nedgravede spots	kr. 50.000,-
- graverhus	kr. 150.000,-
- nye aktiviteter for børn og unge	kr. 140.000,-
I alt	kr. 514.000,-

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
1	**Fælles indtægter i alt**	**2.376.000,00**	**2.376.000,00**	**2.132.004,00**
	Øvrig drift i alt	**-2.054.212,90**	**-2.375.438,00**	**-2.056.679,18**
2	**Kirkebygning og sognegård**	**-554.640,35**	**-623.921,00**	**-664.639,15**
	Indtægter	30.250,00	18.000,00	30.250,00
	Udgifter, løn	-325.809,22	-313.300,00	-313.688,76
	Udgifter, øvrig drift	-259.081,13	-328.621,00	-381.200,39
3	**Kirkelige aktiviteter**	**-962.513,51**	**-1.113.051,00**	**-900.949,02**
	Indtægter	13.144,20	7.000,00	9.916,40
	Udgifter, løn	-801.558,56	-904.700,00	-768.152,50
	Udgifter, øvrig drift	-174.099,15	-215.351,00	-142.712,92
4	**Kirkegård**	**-304.972,03**	**-393.668,00**	**-302.385,40**
	Indtægter	385.151,24	402.912,00	610.501,24
	Udgifter, løn	-464.338,00	-545.100,00	-616.785,31
	Udgifter, øvrig drift	-225.785,27	-251.480,00	-296.101,33
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**	**-200.959,24**	**-248.283,00**	**-189.673,92**
	Indtægter	135,00	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-11.862,00	-23.700,00	-0,10
	Udgifter, øvrig drift	-189.232,24	-224.583,00	-189.673,82
7	**Finansielle poster**	**-31.127,77**	**3.485,00**	**968,31**
A	**Resultat af drift**	**321.787,10**	**562,00**	**75.324,82**
	ANLÆGSBEVILLINGER			
	Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	106,79	0,00	67,16
	Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
	Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	750.000,00	750.000,00	174.996,00
	Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-25.000,00	0,00	-160.973,23
	Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-147.980,00
	Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B	**Resultat af anlæg**	**725.106,79**	**750.000,00**	**-133.890,07**
C	**Resultatopgørelse**	**1.046.893,89**	**750.562,00**	**-58.565,25**

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

		Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110	Opsparing til anlæg	-214.398,76	-750.106,79	-964.505,55
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-597.023,10	0,00	-597.023,10
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-160.000,00	0,00	-160.000,00
741110	Frie midler	-211.216,69	-321.787,10	-533.003,79
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-42.213,00	25.000,00	-17.213,00
742010	Årsafslutning	-1.046.893,89	1.046.893,89	0,00

FINANSIEL STATUS:

		Primo 2017	Ultimo 2017
AKTIVER			
Tilgodehavender		**3.468.519,19**	**3.378.920,33**
611510-90	Debitorer	38.830,77	9.067,72
612110-619019	Andre tilgodehavender	-6.246,07	8.868,48
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	597.023,10	597.023,10
619090	Gravstedkapitaler	2.838.911,39	2.763.961,03
Værdipapirer		**0,00**	**0,00**
Likvide beholdninger		**674.916,07**	**1.716.175,97**
638105	Bank drift og anlæg	460.517,31	751.670,42
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	214.398,76	964.505,55
Aktiver i alt		**4.143.435,26**	**5.095.096,30**
PASSIVER			
Egenkapital		**-1.224.851,55**	**-2.271.745,44**
721110	Opsparing til anlæg	-214.398,76	-964.505,55
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-597.023,10	-597.023,10
721140	Likviditet stillet til rådighed	-160.000,00	-160.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-211.216,69	-533.003,79
741120	Videreførte anlægsmidler	-42.213,00	-17.213,00
Hensættelser		**-2.838.911,39**	**-2.763.961,03**
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-2.838.911,39	-2.763.961,03
Lån		**0,00**	**0,00**
Skyldige omkostninger		**-79.672,32**	**-59.389,83**
951510	Kreditorer	-54.214,45	-40.156,14
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-25.457,87	-19.233,69
Passiver i alt		**-4.143.435,26**	**-5.095.096,30**

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	2.376.000,00	2.376.000,00	2.132.004,00	2.376.000,00	0,00	0,00
I alt	**2.376.000,00**	**2.376.000,00**	**2.132.004,00**	**2.376.000,00**	**0,00**	**0,00**

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
21 Kirkebygning	-110.138,70	-109.260,00	-71.199,33	0,00	-36.313,54	-73.825,16
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-16.708,60	-24.500,00	-106.205,64	0,00	0,00	-16.708,60
23 Sognegård	-376.746,53	-434.161,00	-435.233,82	30.250,00	-289.495,68	-117.500,85
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-51.046,52	-56.000,00	-52.000,36	0,00	0,00	-51.046,52
I alt	**-554.640,35**	**-623.921,00**	**-664.639,15**	**30.250,00**	**-325.809,22**	**-259.081,13**

3 Kirkelige aktiviteter	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-189.710,24	-314.000,00	-202.124,56	0,00	-189.710,24	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-326.746,12	-335.089,00	-284.420,94	1.268,80	-273.450,73	-54.564,19
32 Kirkelig undervisning	-70.174,30	-93.800,00	-89.547,41	0,00	-22.370,00	-47.804,30
33 Diakonal virksomhed	-10.453,39	-21.750,00	-6.491,61	3.112,20	0,00	-13.565,59
34 Kommunikation	-43.122,36	-23.000,00	-11.577,81	0,00	0,00	-43.122,36
35 Kirkekor	-188.527,99	-169.438,00	-177.196,38	0,00	-182.124,83	-6.403,16
36 Kirkekoncerter	-111.497,71	-128.724,00	-112.518,10	812,00	-106.819,56	-5.490,15
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-22.281,40	-27.250,00	-17.072,21	7.951,20	-27.083,20	-3.149,40
I alt	**-962.513,51**	**-1.113.051,00**	**-900.949,02**	**13.144,20**	**-801.558,56**	**-174.099,15**

4 Kirkegård	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-325.562,35	-408.168,00	-373.501,97	360.416,54	-464.338,00	-221.640,89
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	20.590,32	14.500,00	71.116,57	24.734,70	0,00	-4.144,38
I alt	**-304.972,03**	**-393.668,00**	**-302.385,40**	**385.151,24**	**-464.338,00**	**-225.785,27**

5 Præstebolig mv.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
I alt	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-48.241,06	-42.050,00	-35.850,59	0,00	-1,00	-48.240,06
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-51.456,74	-56.300,00	-33.805,01	135,00	-11.861,00	-39.730,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-27.386,09	-36.950,00	-26.402,86	0,00	0,00	-27.386,09
63 Bygning	-3.750,00	-7.200,00	-3.750,00	0,00	0,00	-3.750,00
64 Økonomi	-24.922,59	-47.900,00	-36.592,50	0,00	0,00	-24.922,59
67 Efteruddannelse	-2.320,00	-15.000,00	-3.195,00	0,00	0,00	-2.320,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-42.882,76	-42.883,00	-50.077,96	0,00	0,00	-42.882,76
I alt	**-200.959,24**	**-248.283,00**	**-189.673,92**	**135,00**	**-11.862,00**	**-189.232,24**

Formål

7 Finansielle poster	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	553,74	500,00	968,31	553,74	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.985,14	2.985,00	0,00	2.985,14	0,00	0,00
76 Momsregulering	-34.666,65	0,00	0,00	2.010,44	0,00	-36.677,09
I alt	**-31.127,77**	**3.485,00**	**968,31**	**5.549,32**	**0,00**	**-36.677,09**

8 Anlægsramme	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-25.000,00	0,00	-160.973,23	0,00	0,00	-25.000,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-147.980,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	106,79	0,00	67,16	106,79	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	750.000,00	750.000,00	174.996,00	750.000,00	0,00	0,00
I alt	**725.106,79**	**750.000,00**	**-133.890,07**	**750.106,79**	**0,00**	**-25.000,00**

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	
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Den Blå Sociale Cafe	1.208,50
I alt	1.208,50

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 **Sct. Olai**

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	*plus* = hævede opsparinger / *minus* = gennemførte opsparinger	*plus* = hjemtagne lån / *minus* = betalte afdrag	Tillægs-bevillinger 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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
Minitraktor	27.020								27.020			27.020
									0			0
									0			0
Sognegård helhedsplan		750.000	-750.000						0	25.000		-25.000
									0			0
Nyt låse- og alarmsystem Sognegå	15.193								15.193			15.193
									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)	42.213	750.000	-750.000	0	0	0	0	0	42.213	25.000	0	17.213
	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