

ÅRSREGNSKAB 2017

for Bjergby-Mygdal Sognes Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8461

CVR-nr. 31106028

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 Bjergby-Mygdal Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udførte 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 Bjergby-Mygdal kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bjergby-Mygdal 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 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

Bjergby/Mygdal Menighedsråd

Årets driftsresultat viser et overskud på kr. 205.717,23.

Fælles indtægter – Formål 1000

Ligningsbeløbet udgør kr. 1.993.000,-. Det samlede forbrug er på 96%.

Der er udbetalt 5%-midler for blytækker arbejde på kirken i 2016 på kr. 120.467,50. Udbetalingen sker først i 2017, da man har afventet afgørelse fra forsikringen.

Kirkebygning og sognegård – Formål 2000

Det samlede forbrug inden for gruppen er 92%.

På formål 2100 kirkebygning, ligger forbruget på 78%

Beløbet på kr. 15.000,- til reparation af sålbænk er ikke forbrugt. Derudover er der en besparing på el på kr. 12.381,-.

Formål 2300 sognegård følger budgettet fint der er et forbrug på 92%

På formål 2500 tjenstlige lokaler er budgettet overskredet, der er forbrugt kr. 24.352,95 og budgetteret kr. 13.000,-. Den løn der er betalt til rengøring af tjenstlige lokaler er højere end budgetteret, og der er i 2017 både udbetalt løn for 2016 & 2017.

Formål 3000 – Kirkelige aktiviteter

Det samlede forbrug inden for gruppen er 104%.

Budgettet er overskredet, da lønnen er højere end forventet på formål 3100 (gudstjeneste og kirkelige handlinger) og formål 3500 (Kirkekor), hvilket skyldes at organisten er på barsel og der blev ansat en afløser.

Derudover er honorar til musik i kirken på formål 3100, overskredet med kr. 11.300,-.

På formål 3200 kirkelig undervisning er forbruget på 64%, her er en stor besparelse/mindre forbrug på udgiften til undervisning af konfirmander på kr. 10.406,57.

På formål 3400 kommunikation, er der forbrugt 132%. Det skyldes at der på trykning af "To sogne", er en faktura fra 2016, der først er opkrævet i 2017.

På formål 3600 kirkekoncerter, er der overskud på kr. 21.182,20, dette skyldes at indtægten fra Vendsyssel Festival var større end budgetteret.

Formål 4000 – Kirkegård

Forbruget ligger på 95%.

På formål 4000 – kirkegården, er der forbrugt 99%. Budgettet følges fint, da de overskridelser der er, dækkes ind af besparelserne/indtægterne.

På formål 4100 Kapel/begravelse, urnenedsættelser er der indtægten større end budgetteret, hvilket betyder at der er et overskud på kr. 27.481,96,-

Formål 5000 – Præstebolig mv.

Boligbidrag var ikke fastsat da budgettet blev lagt og er højere end forventet.

Formål 6000 – Administration og fællesudgifter

Det samlede forbrug inden for gruppen er 91%.

Der har været uforudsete regninger på telefon og computer vedr. præsten, som ved en fejl aldrig er blevet flyttet til Bjergby/Mygdal menighedsråd. Men generelt følges budgettet fint.

Anlæg:

Anlægsbevilling på kr. 50.000,- til el klaver, videreføres til 2018, når organisten er tilbage fra barsel.

Derudover er der opsparet kr. 1.200.000,- til anlæg vedr. indvendig renovering af Bjergby Kirke. PU har godkendt, at nogle af disse penge kan bruges i 2017, og der er forbrugt kr. 20.000,- til konsulentydelse.

Videreført rest af anlægsbevilling til afdrag på lån på kr. 14.970,-, er godkendt af PU til delvis dækning af underskud på byggeri af præstebolig.

Resultat af anlæg og drift

Efter resultat disponeringen øges menighedsrådets frie midler med kr. 220.626,95 og udgør pr. 31.12.2017 kr. 292.258,61.

De frie midler pr. 31.12.2017 indeholder det restbeløbet, af den midlertidige driftsbevilling til kalkning af begge kirke kr. 84.000,-, i forbindelse med udmelding af budget 2018 er de konverteret om til rensning af orgel i Mygdal kirke.

Disponering af de resterende frie midler på kr. 208.258,61, er som følger:

- Klokkestabel males/algebehandles Kirke dv kr. 30.000,-
- Ny Plæneklipper Bjergby kr. 35.000,-
- Alarmsystem graverhus Bjergby kr. 15.000,-.
- Nye nøgler og låse til Sognehus kr. 5.000,-
- Maling af døre & vinder i sognehus, samt kalkning og maling af vinduer/døre i graverhus kr. 30.000,-.
- Renovering af traktor i Mygdal kr. 5.000,-
- 15 stk. gravsten i Mygdal skal køres væk kr. 7.500,-

Resten af de frie midler reserveres til eventuelle uforudsete/meromkostning i forbindelse med den indvendige renovering af Bjergby Kirke.

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	2.113.467,50	1.993.000,00	2.151.000,00
Øvrig drift i alt	-1.907.750,27	-1.992.799,00	-2.253.452,99
2 Kirkebygning og sognegård	-393.420,80	-428.200,00	-809.011,27
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-187.597,63	-169.900,00	-184.343,17
Udgifter, øvrig drift	-205.823,17	-258.300,00	-624.668,10
3 Kirkelige aktiviteter	-716.068,98	-688.748,00	-544.992,71
Indtægter	65.351,20	44.000,00	86.338,36
Udgifter, løn	-656.715,24	-611.200,00	-534.829,11
Udgifter, øvrig drift	-124.704,94	-121.548,00	-96.501,96
4 Kirkegård	-690.680,93	-727.841,00	-690.237,18
Indtægter	284.712,33	261.559,00	341.100,86
Udgifter, løn	-825.971,30	-827.700,00	-829.322,73
Udgifter, øvrig drift	-149.421,96	-161.700,00	-202.015,31
5 Præstebolig mv.	82.466,00	55.400,00	-11.504,35
Indtægter	121.026,37	89.400,00	115.276,72
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.560,37	-34.000,00	-126.781,07
6 Administration og fællesudgifter	-128.369,28	-141.733,00	-127.579,95
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.000,00	-12.000,00	-15.392,01
Udgifter, øvrig drift	-116.369,28	-129.733,00	-112.187,94
7 Finansielle poster	-61.676,28	-61.677,00	-70.127,53
A Resultat af drift	205.717,23	201,00	-102.452,99

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)	1.750.000,00	1.750.000,00	500.001,03
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-20.000,00	-50.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-211.706,93
B Resultat af anlæg	1.730.000,00	1.700.000,00	288.294,10
C Resultatopgørelse	1.935.717,23	1.700.201,00	185.841,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-1.180.000,00	-1.180.000,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-41.239,01	0,00	-41.239,01
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-151.257,69	0,00	-151.257,69
721150 Langfristet gæld	4.250.512,36	-500.060,28	3.750.452,08
741110 Frie midler	-71.631,66	-220.626,95	-292.258,61
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-14.970,00	-35.030,00	-50.000,00
742010 Årsafslutning	-1.935.717,23	1.935.717,23	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter

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

721110	Opsparing til anlæg
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 løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
3.906.375,18	3.931.982,67
30.635,12	36.861,97
-44.621,41	-18.973,77
41.239,01	41.239,01
3.879.122,46	3.872.855,46
0,00	0,00
340.290,07	1.699.716,02
340.290,07	519.716,02
0,00	1.180.000,00
4.246.665,25	5.631.698,69

3.971.414,00	2.035.696,77
0,00	-1.180.000,00
-41.239,01	-41.239,01
-151.257,69	-151.257,69
4.250.512,36	3.750.452,08
-71.631,66	-292.258,61
-14.970,00	-50.000,00
-3.879.122,46	-3.872.855,46
-3.879.122,46	-3.872.855,46
-4.250.512,36	-3.750.452,08
-4.250.512,36	-3.750.452,08
-88.444,43	-44.087,92
-70.949,28	-28.120,95
-17.495,15	-15.966,97
-4.246.665,25	-5.631.698,69

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
1.993.000,00	1.993.000,00	2.151.000,00	1.993.000,00	0,00	0,00
120.467,50	0,00	0,00	120.467,50	0,00	0,00
2.113.467,50	1.993.000,00	2.151.000,00	2.113.467,50	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-71.952,62	-71.650,00	-71.170,03	0,00	-71.365,06	-587,56
-114.686,10	-146.900,00	-397.886,94	0,00	0,00	-114.686,10
-39.201,76	-40.300,00	-152.494,83	0,00	0,00	-39.201,76
-143.227,37	-156.350,00	-182.757,97	0,00	-94.920,07	-48.307,30
-24.352,95	-13.000,00	-4.701,50	0,00	-21.312,50	-3.040,45
-393.420,80	-428.200,00	-809.011,27	0,00	-187.597,63	-205.823,17

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-242,85	0,00	0,00	0,00
-535.099,37	-502.998,00	-423.185,16	25.644,80	-529.848,74	-30.895,43
-23.875,50	-37.300,00	-27.851,86	0,00	-16.417,61	-7.457,89
-16.688,25	-18.600,00	-12.267,03	11.529,20	-6.300,00	-21.917,45
-56.190,00	-42.700,00	-19.275,79	0,00	0,00	-56.190,00
-87.148,00	-68.900,00	-60.966,86	0,00	-84.148,89	-2.999,11
4.132,14	-17.050,00	-3,16	28.177,20	-20.000,00	-4.045,06
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-716.068,98	-688.748,00	-544.992,71	65.351,20	-656.715,24	-124.704,94

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-733.162,89	-742.841,00	-713.035,71	226.426,93	-825.971,30	-133.618,52
42.481,96	15.000,00	22.798,53	58.285,40	0,00	-15.803,44
-690.680,93	-727.841,00	-690.237,18	284.712,33	-825.971,30	-149.421,96

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
37.466,00	10.400,00	-54.412,16	76.026,37	0,00	-38.560,37
45.000,00	45.000,00	42.907,81	45.000,00	0,00	0,00
82.466,00	55.400,00	-11.504,35	121.026,37	0,00	-38.560,37

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-23.193,14	-23.600,00	-15.711,14	0,00	0,00	-23.193,14
-47.125,09	-54.700,00	-43.757,87	0,00	-12.000,00	-35.125,09
-25.148,42	-25.700,00	-29.733,52	0,00	0,00	-25.148,42
-7.500,00	-7.400,00	-5.550,00	0,00	0,00	-7.500,00
-6.519,27	-6.750,00	-6.457,50	0,00	0,00	-6.519,27
-800,00	-5.500,00	-4.800,00	0,00	0,00	-800,00
-18.083,36	-18.083,00	-21.569,92	0,00	0,00	-18.083,36
-128.369,28	-141.733,00	-127.579,95	0,00	-12.000,00	-116.369,28

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-61.882,46	-61.883,00	-72.109,28	0,00	0,00	-61.882,46
0,00	0,00	1.156,97	0,00	0,00	0,00
206,18	206,00	824,78	206,18	0,00	0,00
-61.676,28	-61.677,00	-70.127,53	206,18	0,00	-61.882,46

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-20.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
0,00	0,00	-211.706,93	0,00	0,00	0,00
1.750.000,00	1.750.000,00	500.001,03	1.750.000,00	0,00	0,00
1.730.000,00	1.700.000,00	288.294,10	1.750.000,00	0,00	-20.000,00

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	
Bjergby By, Bjer 1 A m.fl.	261.869 m2	4.650.000,00	631.700,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.650.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskaber	299,00
Folkekirkenes nødhjælp	973,50

Bjergby/Mygdal

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane