

ÅRSREGNSKAB 2017

for Tornby-Vidstrup Sognes Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8466

CVR-nr. 69351212

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Tornby-Vidstrup Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Tornby-Vidstrup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tornby-Vidstrup 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



Tornby - Vidstrup Kirker og Kirkegårde
Nejstgårdsvej 1, Tornby
9850 Hirtshals



Resultat af drift pr. 31/12 2017 viser et mindre forbrug i forhold til budget på 76,7 t.kr.

Forklaring til løndelen:

Forbruget til løn har i 2017 beløbet sig til 1.544 t.kr. Heraf udgør honorarer 34 t.kr. som er budgetlagt i den øvrige drift.

Den A-skattepligtige lønudgift udgør herefter 1.510 t.kr.

Lønnen for 2017 er budgetlagt med 1.637 t.kr. Heri er rådighedsbeløb, som er bogført i øvrig drift. Regnskabet udviser hermed et mindre forbrug på 117 t.kr.

Sognet har budgetlagt løn med en fuldtidsansat organist. I årets første 5 måneder har der dog været ansat organist på 20 timer/uge, og derefter for resten af året er stillingen delt på to deltidsansatte organister.

Forklaring ud over løndelen:

Formål 20 – Kirkebygning og sognegård viser et merforbrug på 20 t.kr

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Mindre udgifter til opvarmning og vedligehold af bygningerne
- Merudgifter ifm. reparationer af Tornby kirkes fyr
- Merudgifter ifm. anskaffelse af teleslynge til sognegården
- Merudgifter ifm. ny el-tavle til Vidstrup kirke.

Formål 30 – gudstjenester og kirkelige handlinger viser et mindre forbrug på 119 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- mindre forbrug ifm. undervisning- færre konfirmander
- mindre forbrug til møder/udflugter, kor, koncerter og foredrag.
Sognet har en del af året haft afløserpræst, samt en mindre organiststilling, med deraf følgende mindre aktivitet.

Formål 40 – Kirkegården viser et merforbrug på 74 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Merforbrug ifm. tyverisikring af graverbygning
- Merforbrug ifm. flisearbejde på Vidstrup kirkegård
- Mindre indtægt ifm. salg af planter og vedligehold, samt fejlbudgettering af renter af gravstedskapitaler

Formål 50 – præstebolig og forpagtning viser mindre indtægt på 36 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Præsten er fraflyttet boligen i januar. Med deraf følgende manglende indtægter



Tornby - Vidstrup Kirker og Kirkegårde
Nejstgårdsvej 1, Tornby
9850 Hirtshals



Formål 60 – administration viser merforbrug på 25 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Udgifter ifm. Præsteskitte som ikke er budgetlagt

Formål 70 – finansiering viser mindre indtægt på 5 t.kr.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Mindre renteindtægt end budgetteret.

Af menighedsrådets frie midler ønskes følgende afgrænset :

Kr. 200.000 – kalkning af Tornby kirkes tårn og våbenhud – KirkeDV nr. 194 og 202

Kr. 15.000 - reparation af sokkel graverhudet Tornby – KirkeDV nr. 162

Kr. 200.000 – opsparing til anlæg jfr. Budget 2018.

Kr. 60.000 - anskaffelse af en katafalk til brug i begge kirker – KirkeDV 207 og 208

Angående salg af præsteboligen – Skovfyrvej 17.

Salgssum kr. 2.015.869 er overført til Aalborg Stift.

Lån er indfriet med kr. 660.000 og rest kr. 1.355.869 er indsat som Kirke- og præsteembedekapitaler, og bliver i 2018 anvendt som ekstraordinært afdrag til nedbringelse af gæld på sognegården.

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	2.260.003,33	2.260.000,00	2.372.199,69
Øvrig drift i alt	-2.190.532,25	-2.267.748,00	-2.276.499,92
2 Kirkebygning og sognegård	-315.506,10	-296.700,00	-397.554,75
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.607,24	-32.900,00	-41.352,16
Udgifter, øvrig drift	-283.898,86	-263.800,00	-356.202,59
3 Kirkelige aktiviteter	-810.820,53	-1.024.400,00	-745.471,07
Indtægter	14.046,85	8.100,00	12.797,68
Udgifter, løn	-678.884,92	-737.900,00	-627.370,72
Udgifter, øvrig drift	-145.982,46	-294.600,00	-130.898,03
4 Kirkegård	-851.179,84	-735.690,00	-754.425,86
Indtægter	311.298,62	337.110,00	302.236,66
Udgifter, løn	-835.833,74	-794.600,00	-792.142,01
Udgifter, øvrig drift	-326.644,72	-278.200,00	-264.520,51
5 Præstebolig mv.	31.751,15	68.178,00	-145.190,62
Indtægter	91.000,00	136.678,00	133.996,00
Udgifter, løn	-438,75	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-58.810,10	-68.500,00	-279.186,62
6 Administration og fællesudgifter	-196.819,08	-236.586,00	-190.605,61
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	2.065,00	-72.400,00	18.889,48
Udgifter, øvrig drift	-198.884,08	-164.186,00	-209.495,09
7 Finansielle poster	-47.957,85	-42.550,00	-43.252,01
A Resultat af drift	69.471,08	-7.748,00	95.699,77
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	2.015.896,20	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.269.996,00	1.270.000,00	1.198.600,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-122.681,41	-750.000,00	-163.605,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-101.777,87	0,00	-167.315,26
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-8.002,60	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	3.053.430,32	520.000,00	867.679,49
C Resultatopgørelse	3.122.901,40	512.252,00	963.379,26

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-158.456,09	-1.355.896,20	-1.514.352,29
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-156.780,59	0,00	-156.780,59
721150 Langfristet gæld	3.280.000,00	-1.180.000,00	2.100.000,00
741110 Frie midler	-382.941,89	295.585,80	-87.356,09
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-516.450,00	-508.222,00	-1.024.672,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-65.000,00	-135.000,00	-200.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-15.000,00	0,00	-15.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-3.631,00	3.631,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-17.000,00	17.000,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-60.000,00	-60.000,00
742010 Årsafslutning	-3.122.901,40	3.122.901,40	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.748.452,96	4.024.052,76
15.899,69	18.821,14
-812,81	57,66
158.456,09	1.514.352,29
2.574.909,99	2.490.821,67
0,00	0,00
1.125.164,14	2.135.111,55
516.526,82	628.184,05
608.637,32	1.506.927,50
3.873.617,10	6.159.164,31

1.964.740,43	-1.158.160,97
-158.456,09	-1.514.352,29
-156.780,59	-156.780,59
3.280.000,00	2.100.000,00
-382.941,89	-87.356,09
-516.450,00	-1.024.672,00
-100.631,00	-475.000,00
-2.592.840,99	-2.508.752,67
-2.592.840,99	-2.508.752,67
-3.280.000,00	-2.100.000,00
-3.280.000,00	-2.100.000,00
34.483,46	-392.250,67
46.033,58	-375.415,63
-11.550,12	-16.835,04
-3.873.617,10	-6.159.164,31

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
2.260.003,33	2.260.000,00	2.193.401,36	2.260.003,33	0,00	0,00
0,00	0,00	178.798,33	0,00	0,00	0,00
2.260.003,33	2.260.000,00	2.372.199,69	2.260.003,33	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 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
-111.024,44	-158.800,00	-112.554,21	0,00	-219,37	-110.805,07
-92.547,67	-31.100,00	-46.724,99	0,00	0,00	-92.547,67
-111.933,99	-106.800,00	-238.275,55	0,00	-31.387,87	-80.546,12
-315.506,10	-296.700,00	-397.554,75	0,00	-31.607,24	-283.898,86

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-639.789,12	-650.700,00	-558.165,35	540,00	-588.026,54	-52.302,58
-28.201,27	-112.400,00	-23.997,95	420,00	-9.190,12	-19.431,15
-12.067,34	-33.700,00	-6.907,89	3.502,00	-863,28	-14.706,06
-49.350,00	-49.500,00	-48.244,06	0,00	-4.350,00	-45.000,00
-59.104,48	-63.900,00	-62.760,04	0,00	-55.454,98	-3.649,50
-21.108,32	-97.000,00	-39.630,78	9.584,85	-21.000,00	-9.693,17
0,00	-16.200,00	-4.565,00	0,00	0,00	0,00
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-810.820,53	-1.024.400,00	-745.471,07	14.046,85	-678.884,92	-145.982,46

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
-845.678,66	-726.090,00	-767.312,64	278.877,42	-815.987,84	-308.568,24
-5.501,18	-9.600,00	12.886,78	32.421,20	-19.845,90	-18.076,48
-851.179,84	-735.690,00	-754.425,86	311.298,62	-835.833,74	-326.644,72

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-25.088,45	-13.862,00	-229.762,49	4.000,00	-438,75	-28.649,70
-7.225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.225,00
64.064,60	82.040,00	84.571,87	87.000,00	0,00	-22.935,40
31.751,15	68.178,00	-145.190,62	91.000,00	-438,75	-58.810,10

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-43.149,98	-79.500,00	-57.835,50	0,00	0,00	-43.149,98
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-91.325,77	-93.000,00	-96.897,10	0,00	0,00	-91.325,77
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-41.098,92	-26.000,00	-11.266,10	0,00	2.065,00	-43.163,92
63 Bygning	0,00	-3.000,00	-502,90	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-119,45	-11.050,00	-118,01	0,00	0,00	-119,45
67 Efteruddannelse	-600,00	-5.300,00	-600,00	0,00	0,00	-600,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	1.973,75	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-20.524,96	-18.736,00	-25.359,75	0,00	0,00	-20.524,96
I alt	-196.819,08	-236.586,00	-190.605,61	0,00	2.065,00	-198.884,08

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-47.250,00	-47.250,00	-55.050,00	0,00	0,00	-47.250,00
72 Øvrige renteudgifter	-1.330,81	0,00	328,40	379,01	0,00	-1.709,82
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	1.500,00	1.592,66	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.225,41	3.200,00	3.169,12	1.225,41	0,00	0,00
76 Momsregulering	-602,45	0,00	6.707,81	0,00	0,00	-602,45
I alt	-47.957,85	-42.550,00	-43.252,01	1.604,42	0,00	-49.562,27

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-122.681,41	0,00	-152.155,25	0,00	0,00	-122.681,41
81 Sognegård	0,00	-750.000,00	-11.450,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-101.777,87	0,00	-167.315,26	0,00	0,00	-101.777,87
85 Præsteboliger	-8.002,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.002,60
91 Salg af anlæg m.v.	2.015.896,20	0,00	0,00	2.015.896,20	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.269.996,00	1.270.000,00	1.198.600,00	1.269.996,00	0,00	0,00
I alt	3.053.430,32	520.000,00	867.679,49	3.285.892,20	0,00	-232.461,88

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	
1a, Sdr. Tornby	268142	4.500.000,00	941.400,00	Sogneg.22,8 ha er bortforpagt.
Ejendomsværdi i alt		4.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

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

Torby-Vidstrup

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formier

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus =		Tillægsbevillinger 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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2018 (+ eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån								
Torby kirke - rep.gelænder	12.840								12.840			12.840
Badeværelse præstebolig	15.000								15.000	8.003	6.997	0
Malerbeh. Træværk præstebolig	21.875								21.875			21.875
Rep. Sokkel graverbygning Torby	15.000								15.000			15.000
Ændring af kirkegårdsafsnit	4.180								4.180			4.180
Rep. Dige Torby	36.667								36.667			36.667
Torby kirkegård - ændring afsnit	49.524								49.524	17.745		31.779
Torby kirke - tilkørsel hovedlåde	236.364								236.364			236.364
Torby kirke - vinduer i skib	31.250								31.250	20.669	10.581	0
Torby kirke - ny dør	93.750								93.750	102.013	-8.263	0
P-plads Torby sognegård		750.000							750.000	84.033		665.967
									0	0		0
									0	0		0
Afdrag sognegården		300.000							0	0		0
Afdrag præstebolig		220.000							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
Salg af præstebolig Skovfyrvvej							2.015.869		0	0		0
kr. 2.015.896,20									0	0		0
lån indfriet med 660.000 - rest									0	0		0
kr. 1.355.869,20 indsat som kapitaler									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
Bevillinger i alt (netto)	516.450	1.270.000	-1.355.869	-1.180.000	0	0	2.015.869	0	1.266.450	232.463	9.315	1.024.672

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane