ÅRSREGNSKAB 2017

for Nørre Vium-Herborg Sognes Menighedsråd

i Skjern Provsti

i Ringkøbing-Skjern Kommune

Myndighedskode 8767

CVR-nr. 14427910

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 Nørre Vium-Herborg 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 Nr. Vium og Herborg Sogne

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nr. Vium og Herborg Sognes Menighedsråd 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.

Skjern, den 10. september 2018
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Jim Helbo Laursen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2:
Der er afholdt udgifter vedr. orgelsag på kr. 44.000.

Formål 3:
Der har været en lønbesparelse til organist. Den tidligere organist fratrådte i 2016, hvor ekstraudgiften til feriepenge er afholdt. Den nye først er tiltrådt den 1. august indeværende.

Formål 4:
Besparelsen kommer af, at der ikke er foretaget nyanskaffelser til kirkegårdene.

Formål 6:
Den største enkeltstående afvigelse kommer fra, at der har været afholdt annonceudgifter til ansættelse af ny organist på kr. 32.000.

Anlægsbevillinger:
Der er bevilliget kr. 2.700.000 til nyt orgel i Herborg kirke, som endnu ikke er gennemført. Orglet er ikke med i oversigt over anlægsaktiviteter, fordi det skal finansieres via stiftslån. Tidligere fremført udgifter orgel er afskrevet over frie midler (jvf. referat fra provstiudvalgsmøde d. 10.11.2016 hvor der er givet tilladelse til at afholde udgifter orgelsag af frie midler).

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Nr.Vium-Herborg Menighedsråd er med i samarbejdet om det fælles administrativt kontor kaldet "Fællesadministrationen" med Vorgod, Fjelstervang, Nr. Vium- Herborg, Brejning, Nr. Omme som de bestillende menighedsråd og Videbæk Menighedsråd som den udførende.

Regnskabet for samarbejdet findes i Videbæk Menighedsråds regnskab som et biregnskab.

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**	**1.380.000,00**	**1.380.000,00**	**1.407.600,00**
	Øvrig drift i alt	**-1.337.293,28**	**-1.380.000,00**	**-1.377.239,04**
2	**Kirkebygning og sognegård**	**-206.998,82**	**-180.979,00**	**-250.711,39**
	Indtægter	500,00	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-48.638,95	-38.700,00	-38.212,25
	Udgifter, øvrig drift	-158.859,87	-142.279,00	-212.499,14
3	**Kirkelige aktiviteter**	**-541.090,53**	**-594.100,00**	**-582.661,39**
	Indtægter	13.500,00	6.900,00	10.680,00
	Udgifter, løn	-364.485,17	-410.700,00	-426.642,78
	Udgifter, øvrig drift	-190.105,36	-190.300,00	-166.698,61
4	**Kirkegård**	**-382.024,28**	**-440.005,00**	**-366.582,71**
	Indtægter	263.758,39	259.695,00	283.254,34
	Udgifter, løn	-496.285,83	-492.900,00	-479.190,28
	Udgifter, øvrig drift	-149.496,84	-206.800,00	-170.646,77
5	**Præstebolig mv.**	**1.258,13**	**-14.800,00**	**2.652,00**
	Indtægter	47.627,30	47.800,00	47.192,00
	Udgifter, løn	-27.518,84	-27.600,00	-29.274,83
	Udgifter, øvrig drift	-18.850,33	-35.000,00	-15.265,17
6	**Administration og fællesudgifter**	**-213.510,84**	**-151.581,00**	**-180.491,05**
	Indtægter	0,00	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-47.826,00	-34.200,00	-41.541,00
	Udgifter, øvrig drift	-165.684,84	-117.381,00	-138.950,05
7	**Finansielle poster**	**5.073,06**	**1.465,00**	**555,50**
A	**Resultat af drift**	**42.706,72**	**0,00**	**30.360,96**
	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)	0,00	0,00	0,00
	Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-2.200.000,00	0,00
	Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
	Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-65.100,01
B	**Resultat af anlæg**	**0,00**	**-2.200.000,00**	**-65.100,01**
C	**Resultatopgørelse**	**42.706,72**	**-2.200.000,00**	**-34.739,05**

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn		Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-37.205,39	0,00	-37.205,39
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-110.000,00	0,00	-110.000,00
741110	Frie midler	-218.993,53	25.687,28	-193.306,25
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-62.106,00	-7.894,00	-70.000,00
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-27.000,00	-27.000,00
741151	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-33.000,00	-33.000,00
742010	Årsafslutning	-42.706,72	42.706,72	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn		Primo	Bevægelse	Ultimo
721160	Arv og donationer	-7.370,42	-500,00	-7.870,42

Bevægelsen på frie midler konto 741110 fremkommer således:

Primo saldo (overskud)	-218.994
Overskud driften (minus)	-42.707
Orgeludgifter fra før 2016 afskrevet over frie midler	7.894
Arv til konto do	500
Hensat ny dør bolig anlæg budget 2018	27.000
Hensat sternbr. graverh. anlæg budget 2018	33.000
Frie midler ultimo	-193.307

FINANSIEL STATUS:

		Primo 2017	Ultimo 2017
AKTIVER			
Tilgodehavender		**3.944.922,17**	**4.003.975,68**
611510-90	Debitorer	58.416,90	50.222,55
612110-619019	Andre tilgodehavender	-12.661,43	-3.556,16
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	37.205,39	37.205,39
619090	Gravstedkapitaler	3.861.961,31	3.920.103,90
Værdipapirer		**0,00**	**0,00**
Likvide beholdninger		**415.439,66**	**461.060,05**
638105	Bank drift og anlæg	90.264,37	135.384,76
638140-60	Bank- og Girokonti	325.175,29	325.675,29
Aktiver i alt		**4.360.361,83**	**4.465.035,73**
PASSIVER			
Egenkapital		**-435.675,34**	**-478.382,06**
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-37.205,39	-37.205,39
721140	Likviditet stillet til rådighed	-110.000,00	-110.000,00
721160	Arv og donationer	-7.370,42	-7.870,42
741110	Menighedsrådets frie midler	-218.993,53	-193.306,25
741120	Videreførte anlægsmidler	-62.106,00	-70.000,00
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-60.000,00
Hensættelser		**-3.861.961,31**	**-3.920.103,90**
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-3.861.961,31	-3.920.103,90
Lån		**0,00**	**0,00**
Skyldige omkostninger		**-62.725,18**	**-66.549,77**
951510	Kreditorer	-33.946,33	-54.440,76
951810	Gæld til andre menighedsråd	-13.138,09	-877,98
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-15.640,76	-11.231,03
Passiver i alt		**-4.360.361,83**	**-4.465.035,73**

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	1.380.000,00	1.380.000,00	1.407.600,00	1.380.000,00	0,00	0,00
I alt	**1.380.000,00**	**1.380.000,00**	**1.407.600,00**	**1.380.000,00**	**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	-97.063,73	-99.779,00	-98.899,22	0,00	-38.679,37	-58.384,36
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-95.490,84	-63.100,00	-123.183,80	500,00	-9.959,58	-86.031,26
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-14.444,25	-18.100,00	-28.628,37	0,00	0,00	-14.444,25
I alt	**-206.998,82**	**-180.979,00**	**-250.711,39**	**500,00**	**-48.638,95**	**-158.859,87**

3 Kirkelige aktiviteter	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-401.052,38	-441.700,00	-433.635,80	0,00	-346.230,26	-54.822,12
32 Kirkelig undervisning	-49.116,59	-55.600,00	-38.409,49	8.100,00	0,00	-57.216,59
33 Diakonal virksomhed	-21.212,41	-23.300,00	-20.655,87	0,00	-18.254,91	-2.957,50
34 Kommunikation	-42.163,70	-45.700,00	-42.660,47	0,00	0,00	-42.163,70
36 Kirkekoncerter	-4.343,00	-17.700,00	-28.618,10	0,00	0,00	-4.343,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-23.202,45	-10.100,00	-18.681,66	5.400,00	0,00	-28.602,45
I alt	**-541.090,53**	**-594.100,00**	**-582.661,39**	**13.500,00**	**-364.485,17**	**-190.105,36**

4 Kirkegård	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-367.646,52	-420.805,00	-349.688,07	260.153,39	-486.144,47	-141.655,44
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-14.377,76	-19.200,00	-16.894,64	3.605,00	-10.141,36	-7.841,40
I alt	**-382.024,28**	**-440.005,00**	**-366.582,71**	**263.758,39**	**-496.285,83**	**-149.496,84**

5 Præstebolig mv.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
51 Præstebolig 1	1.258,13	-14.800,00	2.652,00	47.627,30	-27.518,84	-18.850,33
I alt	**1.258,13**	**-14.800,00**	**2.652,00**	**47.627,30**	**-27.518,84**	**-18.850,33**

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-18.103,10	-12.700,00	-16.612,70	0,00	0,00	-18.103,10
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-44.278,56	-60.100,00	-71.165,66	0,00	-10.924,00	-33.354,56
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-55.714,48	-17.500,00	-19.743,48	0,00	-8.193,00	-47.521,48
63 Bygning	-17.785,00	-11.700,00	-15.575,50	0,00	-17.785,00	0,00
64 Økonomi	-54.816,84	-26.000,00	-27.389,65	0,00	-10.924,00	-43.892,84
67 Efteruddannelse	0,00	-2.700,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-1.931,50	0,00	-2.910,90	0,00	0,00	-1.931,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-20.881,36	-20.881,00	-24.693,16	0,00	0,00	-20.881,36
I alt	**-213.510,84**	**-151.581,00**	**-180.491,05**	**0,00**	**-47.826,00**	**-165.684,84**

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.)	0,00	1.000,00	292,91	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	465,04	465,00	744,10	465,04	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.608,02	0,00	-481,51	4.608,02	0,00	0,00
I alt	**5.073,06**	**1.465,00**	**555,50**	**5.073,06**	**0,00**	**0,00**

8 Anlægsramme	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-65.100,01	0,00	0,00	0,00
I alt	**0,00**	**-2.200.000,00**	**-65.100,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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
2 B, Sønderup gdr. Nr. Vi	3752	950.000,00	61.700,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		950.000,00		

Kollektregnskab 2017

Indsamlinger Nr. Vium:	
Høstgudstjeneste	2.240,00
Indsamlinger Herborg:	
Nytårskollekt	410,00
Høstoffer	2.165,00
Julekollekt	329,00
I alt indsamlet	**5.144,00**
Udbetalinger:	
Bibelselskabet	410,00
DKU	541,25
Folkekirkens Nødhjælp	541,25
Jysk Børnesag	747,00
Møltrup Optagelseshjem	747,00
Provstiudvalg for Ydre Mission	1.287,25
Søndagsskolerne	541,25
Børnesagens Fællesråd	329,00
I alt udbetalt	**5.144,00**

Styring anlægsaktiviteter 2017

Nr. Vium-Herborg MR

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 -)
									0			0
Orgelsag Herborg	-7.894								-7.894	0	-7.894	0
									0			0
Etabl. eltavler undervisning	70.000								70.000			70.000
									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			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	62.106	0	0	0	0	0	0	0	62.106	0	-7.894	70.000