

ÅRSREGNSKAB 2017

for Holstebro Sogns Menighedsråd

i Holstebro Provsti

i Holstebro Kommune

Myndighedskode 8813

CVR-nr. 30731948

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holstebro Sogns kirkekaske for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere 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.

Skive, den 5. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Henrik Holst'.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat:

Lovgivningen har fra regnskab 2011 foreskrevet, at Holstebro Kirkegårdes regnskab skal medtages med hovedtal i Holstebro sogns regnskab.

Holstebro Kirkegårdes resultatopgørelse er udelukkende posteret på formål 4, og den finansielle status (balance) er fra 2016 medtaget som summerede beløb på én konto vedr. aktiverne (konto 6130719) og én konto vedr. passiverne (konto 969012).

Kirkegårdens regnskab m. kommentarer er vedlagt som bilag (biregnskab).

Årets ligning under formål 1	14.407.492 kr.
------------------------------	----------------

kan specificeres således:

Holstebro Kirkegårde	7.186.861 kr.
----------------------	---------------

Holstebro Kirke	7.192.631 kr.
-----------------	---------------

Holstebro Kirke tildelt 5%-midler fra Provstiet	28.000 kr.
---	------------

Af årets resultat (A) på 4.668.624 kr. vedrører **484.292 kr. Holstebro sogn** og 4.184.332 kr. Holstebro Kirkegårde.

Nedenstående kommentarer gælder udelukkende tal vedr. Holstebro Sogn.

Formål 2, Kirkebygning og sognegård

Der udvises en afvigelse på + 249 tkr., hvilket primært kan henføres til en modtaget arv på 279 tkr., der ikke er øremærket et bestemt formål, hvorfor beløbet er placeret her og indgår i frie midler

Formål 3, Kirkelige aktiviteter

Udviser et "overskud" forbrug på 207 tkr.

Det bemærkes at der ekstraordinært er afsat 202 tkr. til kirkelige aktiviteter (budgetmæssigt placeret som lønudgift, ud fra ønske om yderligere ½ sognepræstestilling), hvilket beløb nu indgår i de frie midler.

Dette beløb er ikke anvendt i året.

Formål 5, Præsteboliger

Der er et merforbrug på 80 tkr., hvilket er inddækket ved overførsel fra 2016 vedr. Helgolandsgade og Nellikestræde med 77 tkr. og modtaget 5% midler på 16 tkr., vedr. rotteskade på Helgolandsgade.

Formål 6, Administration.

Et mindre forbrug på 92 tkr. kan bl.a. henføres til omlægning af honorarer til formand, kontaktperson og kasserer til skattefri godtgørelse jf. foreningscirkulærer. Besparelse på 69 tkr.

Frie midler i alt	975.967 kr.
--------------------------	--------------------

Menighedsrådet ønsker at disponere de frie midler således:

Modtaget arv der ikke er øremærket indgår i Frie midler	279.236 kr.	
Aktivitetsudvalget bevilget overført til 2018	14.000 kr.	
Påskeprojekt 2018	63.000 kr.	
til menighedsrådets disposition	50.000 kr.	
istandsættelse af kirkens blyruder	569.731 kr.	975.967 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

I samarbejde med Nørrelands sogn drives Holstebro Kirkegårde, med selvstændig bestyrelse. Kirkegårdens regnskab konsolideres i Holstebro Sogns regnskab.

Samt samarbejder via Holstebro Provsti:

Samarbejde om Folkekirkens arbejde i relation til asylansøgere m.m

Samarbejde om Provstigudstjeneste

Samarbejde om Teologi-døgn

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	14.407.492,04	14.379.492,00	14.001.656,49
Øvrig drift i alt	-9.738.867,82	-14.379.492,00	-9.692.905,78
2 Kirkebygning og sognegård	-1.020.896,87	-1.269.900,00	-1.539.228,94
Indtægter	345.983,35	58.800,00	66.300,00
Udgifter, løn	-552.739,16	-548.400,00	-530.300,92
Udgifter, øvrig drift	-814.141,06	-780.300,00	-1.075.228,02
3 Kirkelige aktiviteter	-4.058.410,26	-4.265.600,00	-3.948.901,77
Indtægter	259.283,27	123.000,00	195.087,44
Udgifter, løn	-3.192.172,21	-3.319.800,00	-3.264.821,93
Udgifter, øvrig drift	-1.125.521,32	-1.068.800,00	-879.167,28
4 Kirkegård	-3.002.367,84	-7.186.861,00	-2.430.332,92
Indtægter	11.850.002,70	10.142.814,00	11.562.081,71
Udgifter, løn	-10.085.587,92	*****	-9.734.449,27
Udgifter, øvrig drift	-4.766.782,62	-7.181.375,00	-4.257.965,36
5 Præstebolig mv.	-110.686,19	-30.500,00	-119.035,11
Indtægter	107.532,00	111.500,00	105.762,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-218.218,19	-142.000,00	-224.797,11
6 Administration og fællesudgifter	-1.484.085,81	-1.576.644,00	-1.544.541,82
Indtægter	13.293,18	9.000,00	14.176,56
Udgifter, løn	-893.935,08	-995.200,00	-883.319,91
Udgifter, øvrig drift	-603.443,91	-590.444,00	-675.398,47
7 Finansielle poster	-62.420,85	-49.987,00	-110.865,22
A Resultat af drift	4.668.624,22	0,00	4.308.750,71

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)	1.527.036,67	1.489.400,00	834.180,60
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-837.636,62	-800.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	689.400,05	689.400,00	834.180,60
C Resultatopgørelse	5.358.024,27	689.400,00	5.142.931,31

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-79.325,47	0,00	-79.325,47
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-715.500,00	11.900,00	-703.600,00
721150 Langfristet gæld	3.446.720,19	-689.400,00	2.757.320,19
741110 Frie midler	-454.647,76	-521.319,07	-975.966,83
741140 Kirkegårdens frie midler	4.184.517,96	-4.184.517,96	0,00
742010 Årsafslutning	-5.358.024,27	5.358.024,27	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-208.063,57	0,00	-208.063,57

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler

Hensættelser**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
42.010.970,53	46.005.160,49
41.931.645,06	45.925.835,02
79.325,47	79.325,47
0,00	0,00
1.499.134,35	1.581.973,48
93.695,84	38.188,09
1.404.982,01	1.542.548,39
456,50	1.237,00
43.510.104,88	47.587.133,97

6.173.701,35	790.364,32
-79.325,47	-79.325,47
-715.500,00	-703.600,00
3.446.720,19	2.757.320,19
-208.063,57	-208.063,57
-454.647,76	-975.966,83
4.184.517,96	0,00
0,00	0,00
-3.446.720,19	-2.757.320,19
-3.446.720,19	-2.757.320,19
-46.237.086,04	-45.620.178,10
-46.149.356,04	-45.503.881,32
-87.730,00	-116.296,78
-43.510.104,88	-47.587.133,97

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
14.379.492,04	14.379.492,00	13.848.343,99	14.379.492,04	0,00	0,00
28.000,00	0,00	153.312,50	28.000,00	0,00	0,00
14.407.492,04	14.379.492,00	14.001.656,49	14.407.492,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-156.082,46	-454.000,00	-784.978,57	288.235,85	-189.566,27	-254.752,04
-116.809,32	-125.600,00	-95.009,16	0,00	-55.493,13	-61.316,19
-556.792,16	-480.300,00	-494.686,12	57.747,50	-206.265,99	-408.273,67
0,00	0,00	-6.211,06	0,00	0,00	0,00
-191.212,93	-210.000,00	-158.344,03	0,00	-101.413,77	-89.799,16
-1.020.896,87	-1.269.900,00	-1.539.228,94	345.983,35	-552.739,16	-814.141,06

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-470.677,92	-592.800,00	-490.076,52	0,00	-417.829,58	-52.848,34
-1.022.276,74	-1.093.200,00	-1.125.279,40	9.608,30	-884.062,08	-147.822,96
-535.084,28	-485.200,00	-440.320,60	147.933,00	-242.393,64	-440.623,64
-594.582,00	-657.100,00	-510.308,36	96.814,97	-461.799,72	-229.597,25
-404.523,11	-396.700,00	-442.286,81	0,00	-170.153,81	-234.369,30
-573.883,76	-562.000,00	-519.418,05	0,00	-559.954,37	-13.929,39
-261.022,09	-268.800,00	-247.643,13	0,00	-258.344,11	-2.677,98
-194.560,36	-208.000,00	-171.768,90	4.927,00	-197.634,90	-1.852,46
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-4.058.410,26	-4.265.600,00	-3.948.901,77	259.283,27	-3.192.172,21	-1.125.521,32

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-6.400.204,70	-6.050.527,00	-4.517.513,62	4.074.140,53	-7.319.454,49	-3.154.890,74
-1.077.632,45	-1.136.334,00	-1.109.777,32	126.373,40	-965.531,03	-238.474,82
4.447.802,15	0,00	3.174.620,17	7.574.537,17	-1.753.439,10	-1.373.295,92
27.667,16	0,00	22.337,85	74.951,60	-47.163,30	-121,14
-3.002.367,84	-7.186.861,00	-2.430.332,92	11.850.002,70	-10.085.587,92	-4.766.782,62

5 Præstebolig mv.

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-48.944,50	-8.500,00	-63.749,41	37.803,00	0,00	-86.747,50
-46.559,33	-8.500,00	-38.332,30	35.844,00	0,00	-82.403,33
-15.182,36	-13.500,00	-16.953,40	33.885,00	0,00	-49.067,36
-110.686,19	-30.500,00	-119.035,11	107.532,00	0,00	-218.218,19

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-610.825,26	-607.799,00	-311.859,37	5.103,18	-393.512,62	-222.415,82
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-172.715,66	-193.200,00	-383.305,03	7.730,00	-50.920,23	-129.525,43
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-79.940,73	-133.500,00	-170.325,54	0,00	-19.977,69	-59.963,04
63 Bygning	-50.132,84	-48.200,00	-78.987,11	0,00	-23.894,00	-26.238,84
64 Økonomi	-192.811,59	-199.300,00	-164.947,37	0,00	-191.150,94	-1.660,65
65 Personregistrering - civil	-112.197,39	-112.500,00	-234.459,61	0,00	-111.989,80	-207,59
66 Personregistrering - kirkelig	-112.197,39	-114.200,00	-7.466,35	0,00	-111.989,80	-207,59
67 Efteruddannelse	-29.311,35	-44.000,00	-47.112,52	460,00	9.500,00	-39.271,35
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	-2.066,48	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-123.953,60	-123.945,00	-144.012,44	0,00	0,00	-123.953,60
I alt	-1.484.085,81	-1.576.644,00	-1.544.541,82	13.293,18	-893.935,08	-603.443,91

7 Finansielle poster

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-65.487,40	-65.487,00	-141.265,51	0,00	0,00	-65.487,40
72 Øvrige renteudgifter	-186,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-186,08
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.856,01	15.000,00	28.020,53	2.856,01	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	396,62	500,00	2.379,76	396,62	0,00	0,00
I alt	-62.420,85	-49.987,00	-110.865,22	3.252,63	0,00	-65.673,48

8 Anlægsramme

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	-837.636,62	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	-837.636,62
92 Ligningsbeløb anlæg	1.489.400,00	1.489.400,00	834.180,60	1.489.400,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	37.636,67	0,00	0,00	37.636,67	0,00	0,00
I alt	689.400,05	689.400,00	834.180,60	1.527.036,67	0,00	-837.636,62

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	
Holstebro bygrde 147 A 3	528	3.850.000,00	315.900,00	Sognehus st. - Lej 3
Holstebro bygrde 147 A 4	292	2.100.000,00	210.600,00	Sognehus 1. - Lej 4
Holstebro bygrde 434 B	1285	5.100.000,00	1.628.700,00	Præstebolig - Nellikestræde
Ho Mrkj Ulfborg 3 GN	1070	2.850.000,00	455.800,00	Præstebolig - Helgolandsgade
Ho. Mrkj Hjerm 5 L	1200	3.200.000,00	536.300,00	Præstebolig - Rudesvej
Seneste vurdering 2016				
Ejendomsværdi i alt		17.100.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

01-01-2017	Det danske Bibelselskab	kr.	725,00
05-01-2017	Kirkens Korshær, Holstebro	kr.	160,00
08-01-2017	Danmission	kr.	465,00
10-01-2017	Evangelisk alliance Bedeuge	kr.	1.284,00
15-01-2017	Y's Men Region Danmark	kr.	496,00
20-01-2017	Kirkens Korshær, Holstebro	kr.	184,50
22-01-2017	DKG	kr.	395,00
29-01-2017	KFS	kr.	295,00
05-02-2017	KLF	kr.	222,00
12-02-2017	Diakonhøjskolen	kr.	385,00
19-02-2017	Blå Kors	kr.	345,00
26-02-2017	Danmarks folkekirkelige søndagsskoler	kr.	40,00
05-03-2017	Filadelfia - Center for Diakoni	kr.	341,00
12-03-2017	Folkekirkens Nødhjælp	kr.	1.043,00
19-03-2017	Kofoed skole	kr.	200,50
24-03-2017	Kirkens Korshær, Holstebro	kr.	160,00
26-03-2017	Kristelig Handicapforening	kr.	315,00
02-04-2017	Samvirkende Menighedsplejer	kr.	204,00
09-04-2017	KFUK's Soc. Arbejde	kr.	227,00
13-04-2017	KFUM og KFUK's Soc. Arbejde	kr.	367,50
16-04-2017	KFUM og KFUK i Holstebro	kr.	315,00
17-04-2017	KFUM og KFUK i Holstebro	kr.	590,00
23-04-2017	DSUK	kr.	403,50
30-04-2017	Holstebro sogns Menighedspleje	kr.	324,50
07-05-2017	Den Danske Israelsmission	kr.	80,00
10-05-2017	Forfulgte Kristne	kr.	10,00
14-05-2017	Kirkefondet	kr.	67,00
21-05-2017	Mission Afrika	kr.	338,00
25-05-2017	Kirkens Korshær, Holstebro	kr.	535,50
28-05-2017	Mission blandt hjemløse	kr.	179,00
04-06-2017	Folkekirkens Mission	kr.	227,00
09-06-2017	Kirkens Korshær, Holstebro	kr.	251,00
11-06-2017	Agape	kr.	365,00
18-06-2017	Sankt Lukas Stiftelsen	kr.	315,00
25-06-2017	Diakonistiftelsen	kr.	514,00
02-07-2017	Døvemenigheden	kr.	300,00
09-07-2017	Tværkulturelt Center	kr.	270,00
16-07-2017	Sct. Nikolaj tjenesten	kr.	422,00
23-07-2017	TUBA	kr.	215,00
30-07-2017	Holstebro sogns Menighedspleje	kr.	375,00
06-08-2017	KFUM's Soldaterhjem	kr.	180,00
13-08-2017	FDF - 1. kreds Holstebro	kr.	531,00
08-08-2017	Forfulgte Kristne	kr.	225,00
18-08-2017	Kirkens Korshær, Holstebro	kr.	200,00
20-08-2017	Kirkeligt Centrum	kr.	190,00
27-08-2017	Danmarks Kirkelige Mediecenter	kr.	200,00
03-09-2017	Indelandsk Sømandsmission	kr.	420,00
10-09-2017	Elim	kr.	568,00

17-09-2017	KFUM's Soldaterrekreation, Holstebro	kr.	349,00
24-09-2017	Folkekirken Nødhjælp	kr.	12.200,00
01-10-2017	FDF Missionsprojekt	kr.	378,50
06-10-2017	Kirkens Korshær, Holstebro	kr.	95,00
08-10-2017	Ordet og Israel	kr.	585,00
15-10-2017	Spedalskhedsmissionen	kr.	685,00
22-10-2017	Holstebro sogns Menighedspleje	kr.	225,00
29-10-2017	KFUM's Soldatermission	kr.	215,00
05-11-2017	Kirkens Korshær, Holstebro	kr.	475,00
12-11-2017	Indre Mission i danmark	kr.	640,00
10-11-2017	Kirkens Korshærs Julehjælp	kr.	490,00
19-11-2017	Kirkens Korshærs Julehjælp	kr.	537,50
26-11-2017	Kirkens Korshær Julehjælp	kr.	695,00
03-12-2017	Kirkens Korshærs Julehjælp	kr.	350,00
08-12-2017	Kirkens Korshærs Varmestue	kr.	274,00
10-12-2017	Holstebro sogns Menighedspleje - Julehjælp	kr.	630,00
17-12-2017	Holstebro sogns Menighedspleje - Julehjælp	kr.	359,50
24-12-2017	Folkekirken Nødhjælp	kr.	3.736,00
25-12-2017	Folkekirken Nødhjælp	kr.	463,00
26-12-2017	Folkekirken Nødhjælp	kr.	195,00
31-12-2017	KFUK's Soc. Arbejde	kr.	232,00
	i alt	kr.	40.274,50

Regnskab for udskiftning af tag på præsteboligen Helgolandsgade 74, Holstebro 2017

Beløb jf. indstillingsskrivelse efter afholdt licitation 24.03.2017

897.250 kr.**Håndværkerudgifter:****Gunnars Glas jf. licitationspris 711.000 kr.**

Aconto nr. 1	236.206,25 kr.
Aconto nr. 2	67.487,50 kr.
Aconto nr. 3	373.562,50 kr.
slutopgørelse	33.743,75 kr.

711.000,00 kr.

Afsætningsbeløb**(uforudseete udg. Og disp.beløb 98.125 kr.)**

Ekstraarb. Tømrer	12.530,00 kr.
Ekstraarb. Tømrer + el	24.306,62 kr.
rep. Asfalt på fællesvej	3.050,00 kr.

39.886,62 kr.

Honorarer afsat 88.125 kr.

udbetalt t. arkitekt	64.500,00 kr.
udbetalt t. arkitekt	22.250,00 kr.

86.750,00 kr.

udgifter i alt

837.636,62 kr.

Resultat - ikke anvendt bevilget beløb *

59.613,38 kr.

Finansiering:

Anlægsbevilling	800.000,00 kr.
bevilget 5% midler op til 103.500 kr. (3/4-2017)	37.636,62 kr.

* i indstillingsskrivelsens totalbeløb på 897.250 kr.
indgår et honorar t. arkitekt betalt i 2015 6.250 kr.
hvorfor reelt max. Behov for 5% midler er 97.250 kr.
97.250 kr. - 37.636,62 kr. = 59.613,38 kr.

ÅRSREGNSKAB 2017

for
i
i Holstebro Kommune
Myndighedskode
CVR-nr.

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
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskab 2017 - Holstebro Kirkegårde, Viborgvej 10, 7500 Holstebro

CVR. NR. : 45781410

Regnskabet er godkendt på kirkegårdsbestyrelsesmøde, d.xxxx marts 2017.

Resultatet for driften af kirkegården og krematoriet:
kr. 4.184.517,96

Fordelingen af overskuddet på de enkelte hovedformål:
underskud på kirkegården (formål 40)
kr. -244.448,61
Overskud på kapel/begravelse, urnenedsættelser (formål 41)
kr. 58.701,55
Overskud på krematoriet (formål 42)
kr. 4.447.802,15
Overskud på arbejde uden for egen kirkegård (formål 43)
kr. 27.667,16
Momsregulering (formål 76)
kr. -105.414,50

Resultatdisponering

Frie midler nedskrives med 332.532,10 kr., saldo efter disponering er 4.555.462,34 kr., hvoraf de 69.099,50 kr. flyttes til likviditet stillet til rådighed af provstiet.

Forklaring til regnskabet 2017.

Underskuddet på formål 40 skyldes følgende:

Indkøb af kunstværker fra Erik Heide for 350.000 kr., men midlerne har været henlagt fra regnskab 2016. Ligeledes har der været øgede udgifter til personale grundet afskedigelser og vikar-udgifter.

Dog har der også været merindtægter, hvilket gør at der er en restsum på henlæggelsesmidlerne på 86.715,81 kr. Merindtægter skyldes primært ikke-medlemmers erhvervelser af gravsteder, samt ikke budgetterede indtægter pga. §-56-aftaler og sygedagpenge refusioner.

Overskud på formål 41 skyldes følgende:

Merindtægter som følge af betalinger fra ikke-medlemmer af folkekirken for kapelleje, kistemodtagelser og gravkastningen.

Forklaringer til overskuddet vedr. krematoriet (formål 42)

Overskud formål 42 krematoriet skyldes følgende:

Som led i afskrivningen af ovnanlægget og bygninger i henhold ministeriets cirkulære om beregning af krematorietakster, skal der henlægges midler til udskiftning af anlægget. Der har været lidt flere kremeringer end budgetteret, samt øget indtægt fra Ortometals og sygedagpengerefusioner.

Indtægterne fra obliagationerne, skyldes dels renteindtægter og udtrækninger af obligationerne. Disse indtægter er allerede indsat på kontoen, derfor modregnes de i det samlede overskud som skal henlægges. Der har været et kurstab på 34.383,18 kr. ved udtrækningerne i 2017.

Overskud til henlæggelser
kr. 3.327.642,77

Overført til Den Jyske Sparekasse
kr. 3.327.642,77

Saldo før disponering
kr. 7.895.271,09

Hvor værdien af obligationerne udgør 6.775.111,71 kr.

Saldo efterdisponering i 2017
kr. 11.222.913,86

Overskud på formål 43 skyldes følgende:

Ekstra arbejde hos en af de ekstreme regnskaber, samt fakturering af hækklipning hos Nørreland Sogn.

Ligningsmidler fra foregående år, som er en del af kassebeholdningen i 2017.
I 2017 er der arbejdet videre med følgende projekter:

- 1) Regulering af Søndre Kirkegård - restsum pr. 31.12.2017
kr. 51.964,26
- 2) Blomstereng på Ege Kirkegården - restsum pr. 31.12.2017
kr. 262.924,00
- 3) Nyt låsesystem (Ho. Låseteknik)- restsum pr. 31.12.2017
kr. 41.731,97
- 4) Henlæggelse til vedligeholdelse af personalebygning på Viborgvej
kr. 80.000
- 5) Henlæggelse til vedligeholdelse af jernport ved indgangen fra "Anlægget"
kr. 25.000
- 6) Henlæggelse til vedligeholdelse af personalebygning på Egekirkegården
kr. 80.000
- 7) Henlæggelse til udskifting af tagpap på Egekirkegårdens kapel
kr. 85.000
- 8) Henlæggelser til kirkeligeaktiviteter på kirkegården
kr. 270.000
- 9) Henlæggelse til drift 2018
kr. 470.000
- 10) Henlæggelse til visionarbejde
kr. 100.000
- 11) Henlæggelse til kunst (restsum)
kr. 86.715,81

Alle ovennævnte er del af kassebeholdningen pr. 31.12. 2017

Momsregulering 2017.

Formål 76: Ændret beregning i forhold til anbefalingerne fra PWC, hvilket betyder at momsafsløftningsprocent sættes til 61% og ikke til 81% som i 2016.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	7.186.861,00		
Øvrig drift i alt	-3.002.528,45		
2 Kirkebygning og sognegård	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
3 Kirkelige aktiviteter	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
4 Kirkegård	-2.897.138,75		
Indtægter	11.849.817,29		
Udgifter, løn	-10.085.587,92		
Udgifter, øvrig drift	-4.661.368,12		
5 Præstebolig mv.	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
6 Administration og fællesudgifter	24,80		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	24,80		
7 Finansielle poster	-105.414,50		
A Resultat af drift	4.184.332,55		

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	185,41	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	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	185,41		
C Resultatopgørelse	4.184.517,96		

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.834.991,68	-148,41	-1.835.140,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-634.500,00	-69.099,50	-703.599,50
741110 Frie midler	-4.887.994,44	332.532,10	-4.555.462,34
741140 Kirkegårdens frie midler	-6.775.111,71	-4.447.802,15	-11.222.913,86
742010 Årsafslutning	-4.184.517,96	4.184.517,96	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)

Likvide beholdninger

638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
27.712.992,28	27.483.070,07
1.383.354,50	1.566.294,50
48.785,83	-96.491,13
26.280.851,95	26.013.266,70
5.958.889,90	8.723.248,72
0,00	7.891.302,22
5.126.943,40	0,00
831.946,50	831.946,50
7.859.168,12	9.191.734,05
1.834.991,68	1.835.140,09
6.021.490,94	7.354.096,46
2.685,50	2.497,50
41.531.050,30	45.398.052,84
-14.132.597,83	-18.317.115,79
-1.834.991,68	-1.835.140,09
-634.500,00	-703.599,50
-4.887.994,44	-4.555.462,34
-6.775.111,71	-11.222.913,86
-27.112.798,45	-26.845.213,20
-831.946,50	-831.946,50
-26.280.851,95	-26.013.266,70
0,00	0,00
-285.654,02	-235.723,85
-261.109,95	-180.127,04
-24.544,07	-55.596,81
-41.531.050,30	-45.398.052,84

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.186.861,00			7.186.861,00	0,00	0,00
7.186.861,00			7.186.861,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00			0,00	0,00	0,00

3 Kirkelige aktiviteter

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00			0,00	0,00	0,00

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

42 Krematorium

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.294.975,61			4.073.955,12	-7.319.454,49	-3.049.476,24
-1.077.632,45			126.373,40	-965.531,03	-238.474,82
4.447.802,15			7.574.537,17	-1.753.439,10	-1.373.295,92
27.667,16			74.951,60	-47.163,30	-121,14
-2.897.138,75			11.849.817,29	-10.085.587,92	-4.661.368,12

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00			0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
24,80			0,00	0,00	24,80
24,80			0,00	0,00	24,80

7 Finansielle poster

76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-105.414,50			0,00	0,00	-105.414,50
-105.414,50			0,00	0,00	-105.414,50

8 Anlægsramme

90 Renteindtægt af anlægsopsparing

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
185,41			185,41	0,00	0,00
185,41			185,41	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		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-7.186.861,00
Ordinær ligning i alt	101800..101826	-7.186.861,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	0,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-7.186.861,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-2.444.593,37
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	2.444.593,37
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-2.712.178,62
Gravkastning	118020	-73.192,00
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-197.446,90
Køb/fornyelse gravsted	118030	-214.228,00
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-796.066,38
Kremering	118040	-6.319.970,00
Kirkepyntning, salg af lys og blomster	118045	-53.181,40
Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	118065	-74.951,60
Salg af varme	118070	-95.093,98
Diverse indtægter	118085	-400,00
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-10.536.708,88
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	158.144,19
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	122.605,75
Løn	181810	8.832.899,37
Overarbejde	183810	53.259,23
Ordinær løn i alt	180000..186999	9.166.908,54
Pension		
Pension	188310	1.198.938,16
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	60.844,30
Pension i alt	188300..188399	1.259.782,46
Lønrefusioner		
Flexjob refusion	188710	-37.674,90
Dagpengerefusion	188720	-153.498,78
Elevrefusion (AER)	188740	-43.022,40
Barselsrefusion	188910	-8.106,00
Efterudd.fonden ref.puljejob	189010	-98.801,00
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-341.103,08
Lønomsætninger i alt	180000..189999	10.085.587,92

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Befordring efter regning	221010	478,00
Befordringsgodtgørelse	221025	15.321,35
Ophold og fortæring efter regning	221040	-2.475,00
Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	221060	6.116,00
Rejser og befordring	221000..221999	19.440,35
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	56.034,55
Repræsentation i alt	222000..222099	56.034,55
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	81.298,75
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	65.713,68
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	71.523,01
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	567.432,76
Vedligeholdelse af maskiner	223050	294.451,17
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	1.080.419,37
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	507.376,49
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	84.035,84
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	425.586,10
Anskaffelser i alt	223100..223199	1.016.998,43
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	6.908,66
Medielicens	223240	1.428,00
Grøn ejeravgift (vægtavgift) af registrerede motorkøretøjer	223250	12.103,04
AER, AES og AUB	223810	87.856,93
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	15.452,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	42.405,04
Varme	225510	108.085,62
EL	225520	208.749,68
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	482.988,97
IT		
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	111.621,38
IT i alt	226500..226599	111.621,38
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Porto og fragt m.v.	227010	31.526,88
Telefon/internet - datakommunikation	227015	18.514,13
Udgifter til alarmselskab	227020	52.580,43
Forsikringer i øvrigt	227030	16.351,92
Rengøring efter regning	227035	46.319,24
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	92.527,46
Annoncering	227045	5.304,69
Konsulentydelse	227055	2.645,76
Kørsel af affald	227065	187.948,02
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	101.112,61

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Gebyrer	227075	11.160,16
Diverse tjenesteydelser	227080	47.073,86
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	613.065,16
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	37.627,84
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	357,90
Abonnementer/bøger/aviser	228030	27.611,61
Diverse varer til videresalg, f.eks. fra kiosk	228040	97.285,51
Planter, grus, gran m.v.	228045	563.397,27
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	8.280,25
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	19.902,69
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	10.658,23
Arbejdstøj og udstyr	228065	135.792,32
Sikkerhedsudstyr	228070	22.416,33
Brændstof	228075	272.708,18
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	1.196.038,13
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-80,39
Momsreguleringskonto	229120	105.414,50
Tab på debitorer	229510	7.782,00
Reguleringer i alt	229100..229510	113.116,11
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	4.689.722,45
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-3.008,81
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-131.124,82
Renteindtægter, obligationer	256010	-1.177.260,19
Morarenteindtægter	258010	-1.900,00
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-1.313.293,82
Finansielle udgifter		
Øvrige renteudgifter	269010	12.557,19
Kurstab værdipapirer/stiftmidler	269210	34.383,18
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	46.940,37
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter	290510	30.095,00
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	30.095,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	0,00
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-4.184.517,96
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer til anskaffelsesværdi - til menighedsrådets frie midler	581210	7.891.302,22

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Værdipapirer vedr gravsteds kapitaler indbetalt før 1987 (ikke oplagt i stiftet)	581250	831.946,50
Værdipapirer i alt	580000..589999	8.723.248,72
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	844.636,00
Debitorer - krematorier	611520	721.658,50
Indgående moms	612110	151.669,16
Udgående moms	612120	-475.578,05
Fradragsberettiget elafgift	613010	3.021,41
Fradragsberettiget vandafgift	613020	0,60
A conto udbetalt løn	613030	91.668,06
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	132.009,33
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	718,36
Gravsteds kapital oplagt i stiftet	619090	26.013.266,70
Tilgodehavender i alt	610000..619999	27.483.070,07
Likvider		
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638122	371.015,38
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638124	729.072,51
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638126	735.052,20
Bank xxxx-xxxxxxxx	638140	740.685,87
Bank xxxx-xxxxxxxx	638142	3.713.966,64
Bank xxxx-xxxxxxxx	638143	744.585,00
Bank xxxx-xxxxxxxx	638144	607.546,81
Bank xxxx-xxxxxxxx	638145	751.755,41
Bank xxxx-xxxxxxxx	638146	752.133,28
Bank xxxx-xxxxxxxx	638150	39.454,58
Bank xxxx-xxxxxxxx	638157	3.968,87
Kontantkasse	639111	2.497,50
Likvider i alt	630000..639999	9.191.734,05
Aktiver i alt	520000..649999	45.398.052,84
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-1.835.140,09
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-703.599,50
Menighedsrådets frie midler	741110	-4.555.462,34
Kirkegårdens frie midler	741140	-11.222.913,86
Egenkapital i alt	720000..744999	-18.317.115,79
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse gravsteder, indbetalt før 1987	761180	-831.946,50
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-26.013.266,70
Hensættelser i alt	760000..779999	-26.845.213,20
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-180.127,04

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Øvrige skyldige omkostninger	972090	-21.729,50
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-22.814,60
Skyldige feriepenge	978810	-11.052,71
Bidragsspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	9.121.346,50
Fordelingskonto for bidragsspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-9.121.346,50
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-235.723,85
Passiver i alt	720000..989999	-45.398.052,84
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00