

ÅRSREGNSKAB 2017

for Hove-Hygum-Tørring Sognes Menighedsråd

i Lemvig Provsti

i Lemvig Kommune

Myndighedskode 8860

CVR-nr. 14807128

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Hove-Hygum-Tørring 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 Hove-Hygum-Tørring Sognes kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hove-Hygum-Tørring Sognes 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 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 6. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Henrik Holst', written in a cursive style.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet for 2017 giver et overskud af driftsrammen på 59.766,02 kr.

De største poster for dette, kan bl.a henføres til ikke udførte synssatte poster (se nedenfor i alt 112.700 kr.) i forhold til budget. (Dog var løvsuger budgetteret med 37.500 kr. men der er kun bevilliget 30.000 kr.)

Samt de største poster modsat, er øgede omkostninger på administrationen, da menighedsrådet har valgt at optage gamle gældsposter fra 2012-2016 fra balanceposter til driften i året 2017. Dette vises bl.a. ved negativ indtægt ved administrationen 15.370 kr. samt tab på debitorer 4.700 kr. + 16.200 kr. (se fald i indtægter på kirkegård). Der har i år også været afholdt reception i forbindelse med præstens fødselsdag 9.700, samt øgede EDB-udgifter (ekstra bruger ny kasserer + bærbar til præsten) 7.000 kr. Omkostninger i alt ej budgetteret 52.970 kr.

Ligeledes er der ved momsudregning brugt ny foreslået model, hvilket har resulteret i en negativ momsregulering på ca. 10.000 kr. Derudover er der mindre budgetoverskud, som udligner budgetunderskud.

Menighedsrådets frie midler ultimo 2017 udgør 190.967,67 kr.

Disse disponeres således:

Kt. 741150	Datalogger Tørring	20.000 kr.	Projekt 2016tø1
Kt. 741151	Mindelund Tørring rest	18.000 kr.	Projekt 2016tø2
Kt. 741152	Skillerum depotplads Tørring	18.750 kr.	Projekt 2017tø1
Kt. 741153	Rep af murværk i kor Tørring	6.250 kr.	Projekt 2017tø2 --
-- (udført i 2017 men faktureret i 2018)			
Kt. 741154	Løbælte+tørreplads Præstegården	16.900 kr.	Projekt 2017pg1
Kt. 741155	Maling af køkken væg+loft Præsteg.	2.800 kr.	Projekt 2017pg2
(ikke fl.kt.)	Løvsuger kirkegårde	30.000 kr.	Projekt 2017kg1

I alt 112.700 kr.

Dermed fremkommer en rest af frie midler på ca. 78.300 kr.

Af disse havde menighedsrådet ønsket at afsætte de 65.000 kr. til kirkegårdsplanen i Houe, men provstiet, har besluttet at inddrage 100.000 kr. af disse, så forventet underskud i 2018 bliver mindst 21.700 kr. og så må der søges ekstra midler (ca. 65.000 kr.), når der skal arbejdes videre på kirkegårdsplanen (som sådan set er sat i gang).

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Houe-Hygum-Tørring Menighedsråd har en samarbejdsaftale med Lemvig-Heldum Menighedsråd om kirkebogsføring fra 1/7-2017 og frem, som er finansieret af ligningsmidler.

Ligeledes er Houe-Hygum-Tørring Menighedsråd med i samarbejdet mellem Menighedsrådene i Lemvig Provsti og Lemvig Provstiudvalg om fælles korleder. Samarbejdet finansieres af Lemvig Provstiudvalgskasse.

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	1.996.520,04	1.996.520,00	2.037.343,00
Øvrig drift i alt	-1.936.754,02	-1.996.520,00	-2.042.630,77
2 Kirkebygning og sognegård	-424.936,32	-422.550,00	-354.846,81
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.953,28	-17.500,00	-21.150,91
Udgifter, øvrig drift	-404.983,04	-405.050,00	-333.695,90
3 Kirkelige aktiviteter	-640.148,52	-702.600,00	-702.508,99
Indtægter	15.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-486.690,45	-520.100,00	-525.729,10
Udgifter, øvrig drift	-168.458,07	-182.500,00	-176.779,89
4 Kirkegård	-732.123,46	-771.995,00	-782.167,40
Indtægter	196.902,19	215.955,00	285.412,67
Udgifter, løn	-675.342,52	-645.200,00	-715.825,79
Udgifter, øvrig drift	-253.683,13	-342.750,00	-351.754,28
5 Præstebolig mv.	138.798,78	109.795,00	-3.973,44
Indtægter	221.754,00	220.920,00	221.202,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.955,22	-111.125,00	-225.175,44
6 Administration og fællesudgifter	-218.627,38	-158.749,00	-154.661,66
Indtægter	-15.365,55	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.126,25	-35.000,00	-41.809,06
Udgifter, øvrig drift	-168.135,58	-123.749,00	-112.852,60
7 Finansielle poster	-59.717,12	-50.421,00	-44.472,47
A Resultat af drift	59.766,02	0,00	-5.287,77

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)	234.951,96	234.952,00	253.737,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-245.314,47
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-2.739.367,82
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	234.951,96	234.952,00	-2.730.945,29
C Resultatopgørelse	294.717,98	234.952,00	-2.736.233,06

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-235.580,53	0,00	-235.580,53
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-160.180,00	0,00	-160.180,00
721150 Langfristet gæld	2.653.367,78	-349.951,78	2.303.416,00
741110 Frie midler	-246.201,47	137.933,80	-108.267,67
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-20.000,00	-20.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-18.000,00	-18.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-18.750,00	-18.750,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-6.250,00	-6.250,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-16.900,00	-16.900,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-2.800,00	-2.800,00
742010 Årsafslutning	-294.717,98	294.717,98	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-120.439,98	0,00	-120.439,98

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
3.412.611,48	3.212.593,17
115.323,79	25.545,07
102.297,22	-48.864,03
235.580,53	235.580,53
2.959.409,94	3.000.331,60
8.977,80	8.977,80
8.977,80	8.977,80
396.091,20	554.522,53
-62.336,65	188.317,06
458.427,85	366.205,47
3.817.680,48	3.776.093,50

1.890.965,80	1.596.247,82
-235.580,53	-235.580,53
-160.180,00	-160.180,00
2.653.367,78	2.303.416,00
-120.439,98	-120.439,98
-246.201,47	-108.267,67
0,00	-82.700,00
-2.959.409,94	-3.000.331,60
-2.959.409,94	-3.000.331,60
-2.653.367,78	-2.303.416,00
-2.653.367,78	-2.303.416,00
-95.868,56	-68.593,72
-86.328,24	-46.265,64
0,00	-2.000,00
-9.540,32	-20.328,08
-3.817.680,48	-3.776.093,50

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.996.520,04	1.996.520,00	1.952.343,00	1.996.520,04	0,00	0,00
0,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00
1.996.520,04	1.996.520,00	2.037.343,00	1.996.520,04	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-240.928,61	-278.250,00	-219.976,66	0,00	-231,90	-240.696,71
-101.390,55	-65.000,00	-64.810,86	0,00	0,00	-101.390,55
-62.007,04	-68.300,00	-62.238,04	0,00	-3.656,26	-58.350,78
-20.610,12	-11.000,00	-7.821,25	0,00	-16.065,12	-4.545,00
-424.936,32	-422.550,00	-354.846,81	0,00	-19.953,28	-404.983,04

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-505.002,86	-523.600,00	-543.400,02	0,00	-478.490,45	-26.512,41
-34.010,71	-49.500,00	-28.121,75	0,00	-7.200,00	-26.810,71
-41.101,40	-43.500,00	-41.789,83	0,00	0,00	-41.101,40
-43.656,50	-48.000,00	-74.548,41	0,00	0,00	-43.656,50
-12.361,87	-19.000,00	-11.556,70	15.000,00	0,00	-27.361,87
-3.515,18	-18.000,00	-2.592,28	0,00	-1.000,00	-2.515,18
-500,00	-1.000,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-640.148,52	-702.600,00	-702.508,99	15.000,00	-486.690,45	-168.458,07

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-723.217,51	-756.995,00	-754.280,66	196.902,19	-675.226,57	-244.893,13
-8.905,95	-15.000,00	-27.886,74	0,00	-115,95	-8.790,00
-732.123,46	-771.995,00	-782.167,40	196.902,19	-675.342,52	-253.683,13

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-31.894,62	-63.625,00	-176.164,12	33.834,00	0,00	-65.728,62
170.693,40	173.420,00	172.190,68	187.920,00	0,00	-17.226,60
138.798,78	109.795,00	-3.973,44	221.754,00	0,00	-82.955,22

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-27.104,43	-24.549,00	-19.882,04	0,00	0,00	-27.104,43
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-53.923,97	-44.000,00	-58.679,11	0,00	0,00	-53.923,97
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-36.360,50	-15.500,00	-12.250,00	0,00	0,00	-36.360,50
63 Bygning	-668,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-668,00
64 Økonomi	-69.935,51	-42.000,00	-48.645,31	-15.365,55	-35.126,25	-19.443,71
67 Efteruddannelse	-11.934,25	-17.000,00	-1.100,00	0,00	0,00	-11.934,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-18.700,72	-12.700,00	-14.105,20	0,00	0,00	-18.700,72
I alt	-218.627,38	-158.749,00	-154.661,66	-15.365,55	-35.126,25	-168.135,58

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-51.798,68	-51.799,00	-36.908,04	0,00	0,00	-51.798,68
72 Øvrige renteudgifter	-279,81	0,00	-22,73	0,00	0,00	-279,81
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.858,37	200,00	378,04	1.858,37	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.177,90	1.178,00	7.067,42	1.177,90	0,00	0,00
76 Momsregulering	-10.674,90	0,00	-14.987,16	0,00	0,00	-10.674,90
I alt	-59.717,12	-50.421,00	-44.472,47	3.036,27	0,00	-62.753,39

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-245.314,47	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-2.739.367,82	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	234.951,96	234.952,00	253.737,00	234.951,96	0,00	0,00
I alt	234.951,96	234.952,00	-2.730.945,29	234.951,96	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	
9 A Vadsøkærgård	110.190 m ²	1.700.000,00	677.500,00	Bortforpagtet jord
1 a m.fl. præsteg. Hygum	227.088 m ²	3.300.000,00	1.366.400,00	Bortforpagtet jord
3 z præstegården Hove	3.074.m ²	1.100.000,00	137.100,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.100.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstofferindsamling 2017 fordelt til sociale organisationer	10.241,79
Juleindsamling 2017 til Børnesagens fællesråd.	1.675,00