

ÅRSREGNSKAB 2017

for Ovtrup Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8877

CVR-nr. 21202754

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Outrup 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.

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.

Esbjerg, den 12. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'H. Tønder Olesen'.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Rapport 1/1 til 31/12 - 2017

Drift

Resultat af drift pr. 31/12-2017 er sammenskrevet i efterfølgende tabel:

	1/1-31/12- 2017	Budget 2017	Forbrug i procent
Ligningsbeløb til drift	1.414.200	1.414.200	100,0
Udgifter til løn	-1.005.722	-936.800	107,4
Udgifter, øvrige drift	-870.469	-654.100	133,1
Indtægter	353.567	366.300	96,5
Fiansielle poster	-19.121	1.500	-1.274,7
Underskud	-127.544	191.100	

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Særlige bemærkninger:

Regnskabet viser et underskud på 127 t.kr. For hele året 2017 er der budgetteret et overskud på 191 t.kr.

Resultatet er påvirket af køb af minilæsser samt løvsuger på 218 t.kr. Købet af maskiner til kirkegården finansieres af frie midler.

Sygemelding af graver frem til 30. april belaster også regnskabet, da man har ansat stedfortræder i stedet for. Der er afregnet feriepenge og særlige feriedage til graver for 2016+2017.

Ny graver er påbegyndt en større udskiftning af hække, omlægning af gravsteder m.m.

2 Kirkebygning

Formål 2100

Kalkning af kirken (kalker hvert 2. år)

kr. 62.250

Behandling af vinduer i kirken

kr. 39.000

Formål 2200

Hovedstemning og tilsyn orgel

kr. 9.715

3 Kirkelige aktiviteter

Formål 3100

Babysalmesang

kr. 11.826

Formål 3700

Andel foredrag Egil Olsen + sultkaravanen

kr. 2.330

4 Kirkegård

Formål 4000

Støbning af sokkel samt galvaniseret og skiftet kæde på hegn bevaringsværdige gravminder kr. 23.677

Konsulentydelse, hjælp til kirkegårdssystemet i forbindelse med ansættelse af ny graver kr. 10.587

Formål 4020

223140 køb af minilæsser samt løvsuger kr. 218.160

Ny graver er påbegyndt en større udskiftning af hække, omlægning af gravsteder m.m.

227040 Fældning af træer, fjernet buske kr. 23.582

227065 Fjernet haveaffald + jord kr. 14.001

228045 Hækplanter 500 stk. + perlegrus kr. 5.991

6 Administration og fællesudgifter:

Formål 6100

228030 abonnement på Kristeligt dagblad 6 personer kr. 21.639

Formål 6200

227070 Kommunikation + samarbejdskursus ny graver kr. 7.900

Formål 6500 og 6600

182810 Andel personregistrering ført i Lunde 2016 kr. 17.051

Finansielle poster

Ingen bemærkninger.

Lønninger

I efterfølgende tabel er vist bogførte lønudgifter pr. 31/12-2017 specificeret på formål, der er sammenholdt med det godkendte budget:

Formål	Regnskab 1/1- 31/12 2017	Budget 2017	Afvigelse	Forbrug i procent
2 Kirkebygning	45.982	30.000	-15.982	153,3
3 Kirkelige aktiviteter	275.763	270.000	-5.763	102,1
4 Kirkegård	620.018	568.500	-51.518	109,1
5 Præstebolig mv.	0	0	0	-
6 Administration	63.959	68.300	4.341	93,6
I alt	1.005.722	936.800	-68.922	107,4

Det fremgår således, at lønninger set under et udviser et forbrug på 107 % af årets samlede budgetterede lønomkostninger.

Merudgiften skyldes sygemelding af graver og ansættelse af ny graver, hvor ny graver har overlappet i en periode.

Den endelige lønfordeling af kirkegårdstimer er opgjort efter tidsregistrering pr. 31. december 2017.

Anlægsbevillinger / Anlægsprojekter:

Formål 8301 – kirkedige

Udgifter til stubfræsning, samt arkitekthonorar, renovering syddige kr. 310.635

Formål 8302 – kirkedige – ny bevilling 2017

Arkæologisk undersøgelse, opmåling kr. 61.985

Formål 8303 – Lys kirkesti Bevilget 2017

Opsparing bevilget til belysning sti P-plads ved kirken kr. 150.000
Forbrug 14 lamper kr. 51.735

Outrup Menighedsråd indgår i følgende samarbejder:

Udviklingsplaner - samarbejdet omfatter økonomisk bistand til beregning af kostpriser for kirkegårdsdrift og udarbejdelse af udviklingsplaner for kirkegårdene i Varde Provsti. Samarbejdet omfatter provstiudvalget for Varde Provsti og samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste som et forsøgsprojekt på tre år, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde menighedsråd.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjenest i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti fra 2017.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde menighedsråd.

- Samarbejdsaftale om fælles aktiviteter med udgangspunkt i samarbejds- og aktivitetsudvalg for nævnte sogne: mellem Kvong, Nr. Nebel, Lydum, Lunde, Outrup, og Henne - Lønne

- Samarbejdsaftale om fælles ansættelse af organister og kirkesangere med geografisk fleksibilitet for nævnte sogne: mellem Kvong, Nr. Nebel, Lydum, Lunde, Outrup, og Henne - Lønne

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Outrup Menighedsråd.

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	1.414.200,00	1.414.200,00	1.397.900,00
Øvrig drift i alt	-1.541.744,38	-1.223.100,00	-1.286.406,96
2 Kirkebygning og sognegård	-268.870,03	-243.800,00	-224.665,72
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-45.981,70	-30.000,00	-47.474,37
Udgifter, øvrig drift	-222.888,33	-213.800,00	-177.191,35
3 Kirkelige aktiviteter	-359.667,59	-343.900,00	-341.000,05
Indtægter	2.805,00	1.600,00	664,00
Udgifter, løn	-275.763,09	-270.000,00	-267.833,84
Udgifter, øvrig drift	-86.709,50	-75.500,00	-73.830,21
4 Kirkegård	-699.785,34	-429.900,00	-544.021,22
Indtægter	350.762,08	364.700,00	351.467,28
Udgifter, løn	-620.018,42	-568.500,00	-638.855,36
Udgifter, øvrig drift	-430.529,00	-226.100,00	-256.633,14
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-194.300,87	-207.000,00	-179.236,31
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-63.958,83	-68.300,00	-56.713,89
Udgifter, øvrig drift	-130.342,04	-138.700,00	-122.522,42
7 Finansielle poster	-19.120,55	1.500,00	2.516,34
A Resultat af drift	-127.544,38	191.100,00	111.493,04

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	191,82	0,00	404,45
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	150.000,00	150.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-424.355,38	0,00	-10.800,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-274.163,56	150.000,00	-10.395,55
C Resultatopgørelse	-401.707,94	341.100,00	101.097,49

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-331.696,26	199.627,23	-132.069,03
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-95.668,27	0,00	-95.668,27
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Frie midler	-241.899,45	169.789,71	-72.109,74
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	10.800,00	32.291,00	43.091,00
742010 Årsafslutning	401.707,94	-401.707,94	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761110	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
6.095.171,12	6.146.116,34
4.939,05	150,00
-42.580,00	-89.659,18
95.668,27	95.668,27
6.037.143,80	6.139.957,25
0,00	0,00
797.210,21	431.595,05
432.386,14	268.687,16
331.696,26	132.069,03
33.127,81	30.838,86
6.892.381,33	6.577.711,39

-758.463,98	-356.756,04
-331.696,26	-132.069,03
-95.668,27	-95.668,27
-100.000,00	-100.000,00
-241.899,45	-72.109,74
10.800,00	43.091,00
-6.070.271,61	-6.170.796,11
-27.620,50	-26.615,84
-5.507,31	-4.223,02
-6.037.143,80	-6.139.957,25
0,00	0,00
-63.645,74	-50.159,24
-61.157,95	-37.654,56
-2.487,79	-12.504,68
-6.892.381,33	-6.577.711,39

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.414.200,00	1.414.200,00	1.397.900,00	1.414.200,00	0,00	0,00
1.414.200,00	1.414.200,00	1.397.900,00	1.414.200,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-231.415,56	-204.200,00	-162.841,35	0,00	-45.981,70	-185.433,86
-15.985,20	-10.700,00	-21.257,57	0,00	0,00	-15.985,20
-21.469,27	-28.900,00	-40.566,80	0,00	0,00	-21.469,27
-268.870,03	-243.800,00	-224.665,72	0,00	-45.981,70	-222.888,33

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-284.767,04	-257.800,00	-281.309,07	2.805,00	-264.040,64	-23.531,40
-34.534,65	-17.800,00	-30.582,62	0,00	-7.222,45	-27.312,20
-3.008,61	-6.600,00	0,00	0,00	0,00	-3.008,61
-28.539,62	-34.100,00	-24.540,40	0,00	0,00	-28.539,62
-5.808,72	-26.300,00	-1.299,34	0,00	-4.500,00	-1.308,72
-3.008,95	-1.300,00	-3.268,62	0,00	0,00	-3.008,95
-359.667,59	-343.900,00	-341.000,05	2.805,00	-275.763,09	-86.709,50

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-648.005,38	-388.800,00	-483.797,02	350.762,08	-581.700,05	-417.067,41
-51.779,96	-41.100,00	-60.224,20	0,00	-38.318,37	-13.461,59
-699.785,34	-429.900,00	-544.021,22	350.762,08	-620.018,42	-430.529,00

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-58.381,98	-54.200,00	-55.094,74	0,00	-16.250,00	-42.131,98
-45.460,93	-49.900,00	-27.043,80	0,00	-16.250,00	-29.210,93
-6.608,29	-6.100,00	-6.038,23	0,00	-6.608,29	0,00
-48.889,73	-52.000,00	-50.629,16	0,00	-7.800,00	-41.089,73
-8.525,27	-12.500,00	-8.511,08	0,00	-8.525,27	0,00
-8.525,27	-12.500,00	-8.511,07	0,00	-8.525,27	0,00
-790,00	-2.700,00	-516,00	0,00	0,00	-790,00
0,00	0,00	-3.337,15	0,00	0,00	0,00
-17.119,40	-17.100,00	-19.555,08	0,00	0,00	-17.119,40
-194.300,87	-207.000,00	-179.236,31	0,00	-63.958,83	-130.342,04

Formål

7 Finansielle poster

- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
301,40	300,00	602,98	301,40	0,00	0,00
1.195,86	1.200,00	1.913,36	1.195,86	0,00	0,00
-20.617,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.617,81
-19.120,55	1.500,00	2.516,34	1.497,26	0,00	-20.617,81

8 Anlægsramme

- 83 Kirkegård
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-424.355,38	0,00	-10.800,00	0,00	0,00	-424.355,38
191,82	0,00	404,45	191,82	0,00	0,00
150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
-274.163,56	150.000,00	-10.395,55	150.191,82	0,00	-424.355,38

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	
INGEN				
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirken Nødhjælp	575,00
KFUM & K	250,00

Opgørelse: Renovering kirkedige

Bevilget 2015	kr.	300.000,00	
			kr. 300.000,00

Andelskassen 7729 128 8676			
Renter 2015	kr.	105,84	
Renter 2016	kr.	375,32	
Renter 2017	kr.	120,07	
Straksoverførsel 31. maj 2017	kr.	-10,00	kr. 591,23

I alt bevilget+renter			kr. 300.591,23
-----------------------	--	--	----------------

Forbrug 2016 (formål 8301)

Hans Lund	kr.	12.500,00
-----------	-----	-----------

Forbrug 2017 (formål 8301)

Hans Lund	kr.	12.500,00	
Hans Lund	kr.	12.500,00	
Lunde Materiel Udlejning	kr.	9.203,10	
Oxholm	kr.	185.193,75	
Hans Lund	kr.	1.875,00	
Oxholm	kr.	87.556,25	
Møller og Fauerskov	kr.	1.797,25	
			kr. 323.125,35

Forbrug	kr.	323.125,35
Moms af forbrug	kr.	64.625,07
Delvis moms 68 % i 2016 og 2017	kr.	43.945,05
Egenbetaling af moms	kr.	20.680,02

Forbrug - moms	kr.	258.500,28
egenbetaling moms	kr.	20.680,02
I alt	kr.	279.180,30

Forbrug formål 8301 2016	kr.	10.800,00
Forbrug formål 8301 2017	kr.	268.388,94
I alt	kr.	279.188,94

Difference straksoverførsel	kr.	8,64
-----------------------------	-----	------

Indsættes på konto:

Bevilget + renter	kr.	300.591,23
Forbrug+ egenbetaling moms	kr.	279.180,30
	kr.	21.410,93