

# ÅRSREGNSKAB 2017

for Gråsten-Adsbøl Sognes Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 9019

CVR-nr. 43650653

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 8

## **Menighedsrådets erklæring**

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

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

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

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

### Grundlag for konklusion

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

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 10. september 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen  
statsautoriseret revisor

## **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Regnskabet for Gråsten Kirkekaske for 2017 viser et underskud på driften på kr. 173.370,07, men sammen med nedskrivninger på "likviditet stillet til rådighed af provstiet" (mindre ligning) giver det et overskud på kr. 95.129,93.

Hovedformål 2 Kirkelige bygninger: Merforbrug på kr. 17.000.

Formål 21; Besparelse på kr. 23.000, da der ikke har været brug for vedligeholdelse på Adsbøl Kirke, samt lavere el-forbrug i 2017 end budgetteret.

Formål 22; Merforbrug på kr. 21.000, hvilket bl.a. skyldes indkøb af lydudstyr til Slotskirken.

Formål 24; Merforbrug på kr. 32.000. Dette skyldes nyt kalender-/hjemmesidesystem, samt øget forbrug på kontoret som følge af bredere samarbejde med andre sogne.

Formål 25; Besparelse på kr. 15.000. Det har i 2017 ikke været nødvendigt med særlige anskaffelser eller vedligeholdelser

Hovedformål 3 Kirkelige aktiviteter: Besparelse på kr. 84.000

Formål 31; Besparelse på kr. 12.000, hvilket hovedsageligt skyldes mindre forbrug af vikarbudget.

Formål 32; Besparelse på kr. 5.000. Dette skyldes mindre besparelse på både, konfirmander og minikonfirmander

Formål 33; Besparelse på kr. 42.000. Der har i 2017 ikke været afholdt de planlagte aktiviteter, samt der blev opkrævet deltagerbetaling på sogneudflugt.

Formål 34; Merforbrug på kr. 20.000, hvilket skyldes øget kommunikation

Formål 35; Besparelse på kr. 15.000, hvilket skyldes at der pt. ikke er er børnekor tilknyttet vores kirker.

Formål 36; Besparelse på kr. 36.000. En del af budgettet er brugt til formål 37. Desuden er stadig indtægter fra salg af bog om kongeligt jubilæum på Gråsten Slot som blev udgivet i 2016.

Formål 37; Merforbrug på kr. 10.000, som er "brugt" fra formål 36.

Hovedformål 4 Kirkegården: Besparelse på kr. 8.000

Kirkegårdene indgår i et fælles kirkegårdssamarbejde med Kværns. Rinkenæs og Egersund.

Kirkegårdenes regnskab er vedhæftet som selvstændigt regnskab.

Hovedformål 5 Præstebolig: Besparelse på kr. 15.000

Der har i 2017 ikke været så meget vedligeholdelse og anskaffelser som budgetteret med i Gråsten præstegård.

Hovedformål 6 Administration og fællesudgifter: Besparelse på kr. 9.000

Formål 61; Merforbrug på kr. 13.000, hvilket bl.a. skyldes øgede repræsentationsudgifter, samt flere mindre stigninger i forhold til budget. Samt refusion bogført på formål 64

Formål 62; Merforbrug på kr. 2.000

Formål 63; Merforbrug på kr. 2.000, hvilket skyldes en konsulentydelse

Formål 64; Besparelse på kr. 17.000. Skyldes hovedsageligt refusion for udlånt personale, som var budgetteret på flere formål (formål 61 og 62).

Formål 66; Der har i 2017 været et merforbrug på løn vedr. kordegnesamarbejdet på kr. 51.000, men da finansieringen vedr. dette merforbrug endnu ikke er aftalt, er merforbruget bogført på "Diverse tilgodehavender" og dermed overført til 2018, hvor fordelingen mellem de involverede menighedsråd forventes at falde på plads.

Hovedformål 7 Finansielle poster: Merforbrug på kr. 4.000

Skyldes lavere renteindtægter end forventet.

## **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Kirkegårdssamarbejde mellem Gråsten, Adsbøl, Kværns, Rinkenæs og Egersund.

Kordegnesamarbejde mellem Gråsten, Adsbøl, Kværns, Rinkenæs, Egersund, Sottrup, Nybøl og Ullerup.

Kirkesangersamarbejde med Kværns 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<br>2017     | Budget<br>2017*      | Regnskab<br>2016     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>4.250.001,00</b>  | <b>4.518.501,00</b>  | <b>4.451.360,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-4.423.371,07</b> | <b>-4.518.501,00</b> | <b>-4.499.164,50</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-532.532,14</b>   | <b>-515.375,00</b>   | <b>-562.501,79</b>   |
| Indtægter                                 | 13.541,97            | 10.000,00            | 10.499,44            |
| Udgifter, løn                             | -75.798,26           | -80.000,00           | -100.460,90          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -470.275,85          | -445.375,00          | -472.540,33          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.299.302,20</b> | <b>-1.383.550,00</b> | <b>-1.312.666,31</b> |
| Indtægter                                 | 89.447,60            | 0,00                 | 51.135,51            |
| Udgifter, løn                             | -1.042.303,10        | -974.400,00          | -1.033.633,44        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -346.446,70          | -409.150,00          | -330.168,38          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.947.287,60</b> | <b>-1.955.918,00</b> | <b>-1.893.518,52</b> |
| Indtægter                                 | 1.330.276,50         | 1.466.000,00         | 1.426.656,78         |
| Udgifter, løn                             | -3.607.900,44        | -3.494.600,00        | -3.491.368,23        |
| Udgifter, øvrig drift                     | 330.336,34           | 72.682,00            | 171.192,93           |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-42.046,34</b>    | <b>-57.000,00</b>    | <b>-84.274,43</b>    |
| Indtægter                                 | 64.028,12            | 75.000,00            | 61.305,23            |
| Udgifter, løn                             | -7.579,90            | -8.000,00            | -6.858,54            |
| Udgifter, øvrig drift                     | -98.494,56           | -124.000,00          | -138.721,12          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-599.331,19</b>   | <b>-608.457,00</b>   | <b>-643.260,65</b>   |
| Indtægter                                 | 2.873,53             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -386.130,34          | -428.000,00          | -393.911,44          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -216.074,38          | -180.457,00          | -249.349,21          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-2.871,60</b>     | <b>1.799,00</b>      | <b>-2.942,80</b>     |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-173.370,07</b>   | <b>0,00</b>          | <b>-47.804,50</b>    |

#### 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)                     | 381.812,00         | 183.125,00       | 1.227.406,89      |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -80.000,00         | -80.250,00       | -87.250,00        |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -273.600,21        | -22.875,00       | -240.230,44       |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | -102.245,00        | -83.939,00       | -490.580,68       |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>-74.033,21</b>  | <b>-3.939,00</b> | <b>409.345,77</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-247.403,28</b> | <b>-3.939,00</b> | <b>361.541,27</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -149.406,47            | 0,00               | -149.406,47              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -537.000,00            | 268.500,00         | -268.500,00              |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 160.000,00             | -80.000,00         | 80.000,00                |
| 741110 Frie midler                                          | -226.234,17            | -33.913,32         | -260.147,49              |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -151.908,00            | 101.447,00         | -50.461,00               |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 259.197,37             | -8.630,40          | 250.566,97               |
| 742010 Årsafslutning                                        | 247.403,28             | -247.403,28        | 0,00                     |

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

|           |                          |
|-----------|--------------------------|
| 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                |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler     |
| 741140 | Kirkegårdens frie midler        |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler        |

**Hensættelser**

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

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 951810        | Gæld til andre menighedsråd                           |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                         |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2017       | Ultimo<br>2017      |
|---------------------|---------------------|
| <b>5.132.889,08</b> | <b>4.970.109,13</b> |
| 71.955,50           | 93.749,50           |
| 338.950,57          | 157.729,66          |
| 149.406,47          | 149.406,47          |
| 4.572.576,54        | 4.569.223,50        |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>683.023,19</b>   | <b>50.047,20</b>    |
| 678.325,19          | 47.901,20           |
| 4.698,00            | 2.146,00            |
| <b>5.815.912,27</b> | <b>5.020.156,33</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-645.351,27</b>   | <b>-397.947,99</b>   |
| -149.406,47          | -149.406,47          |
| -537.000,00          | -268.500,00          |
| 160.000,00           | 80.000,00            |
| -226.234,17          | -260.147,49          |
| 259.197,37           | 250.566,97           |
| -151.908,00          | -50.461,00           |
| <b>-4.572.576,54</b> | <b>-4.569.223,50</b> |
| -4.572.576,54        | -4.569.223,50        |
| <b>-160.000,00</b>   | <b>-80.000,00</b>    |
| -160.000,00          | -80.000,00           |
| <b>-437.984,46</b>   | <b>27.015,16</b>     |
| 0,00                 | 83.476,60            |
| -369.429,00          | 0,00                 |
| -68.555,46           | -56.461,44           |
| <b>-5.815.912,27</b> | <b>-5.020.156,33</b> |

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 |
| 4.250.001,00 | 4.518.501,00 | 4.451.360,00 | 4.250.001,00              | 0,00          | 0,00                  |
| 4.250.001,00 | 4.518.501,00 | 4.451.360,00 | 4.250.001,00              | 0,00          | 0,00                  |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

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 |
| -539,95     | 0,00        | -19.993,75  | 0,00                      | 0,00          | -539,95               |
| -202.480,17 | -225.375,00 | -226.836,67 | 9.534,90                  | -37.899,12    | -174.115,95           |
| -70.582,39  | -49.000,00  | -57.232,00  | 0,00                      | 0,00          | -70.582,39            |
| -198.264,75 | -166.000,00 | -171.362,48 | 0,00                      | -15.159,62    | -183.105,13           |
| -60.664,88  | -75.000,00  | -87.076,89  | 4.007,07                  | -22.739,52    | -41.932,43            |
| -532.532,14 | -515.375,00 | -562.501,79 | 13.541,97                 | -75.798,26    | -470.275,85           |

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 |
| -5.828,22     | -10.000,00    | -2.592,81     | 0,00                      | 0,00          | -5.828,22             |
| -884.483,67   | -896.550,00   | -861.701,45   | 1.125,00                  | -818.786,03   | -66.822,64            |
| -44.502,81    | -49.000,00    | -39.890,84    | 0,00                      | 0,00          | -44.502,81            |
| -7.651,75     | -50.000,00    | -3.120,00     | 8.400,00                  | 0,00          | -16.051,75            |
| -140.556,46   | -121.000,00   | -157.871,10   | 0,00                      | 0,00          | -140.556,46           |
| -146.838,08   | -161.500,00   | -130.207,46   | 0,00                      | -102.234,95   | -44.603,13            |
| -47.755,70    | -83.500,00    | -102.678,49   | 79.922,60                 | -103.269,34   | -24.408,96            |
| -21.685,51    | -11.000,00    | -14.604,16    | 0,00                      | -18.012,78    | -3.672,73             |
| 0,00          | -1.000,00     | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -1.299.302,20 | -1.383.550,00 | -1.312.666,31 | 89.447,60                 | -1.042.303,10 | -346.446,70           |

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 |
| -2.004.639,13 | -1.955.918,00 | -1.869.614,30 | 1.272.924,97              | -3.607.900,44 | 330.336,34            |
| 57.351,53     | 0,00          | -23.904,22    | 57.351,53                 | 0,00          | 0,00                  |
| -1.947.287,60 | -1.955.918,00 | -1.893.518,52 | 1.330.276,50              | -3.607.900,44 | 330.336,34            |

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

| Regnskab   | Budget     | Regnskab   | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017       | 2017       | 2016       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -50.924,78 | -65.000,00 | -79.616,81 | 43.362,12                 | 0,00          | -94.286,90            |
| 16.582,25  | 16.000,00  | 2.319,15   | 20.666,00                 | 0,00          | -4.083,75             |
| -7.703,81  | -8.000,00  | -6.976,77  | 0,00                      | -7.579,90     | -123,91               |
| -42.046,34 | -57.000,00 | -84.274,43 | 64.028,12                 | -7.579,90     | -98.494,56            |

Formål

6 Administration og fællesudgifter

|                                          |
|------------------------------------------|
| 60 Fælles formål                         |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget        |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder     |
| 63 Bygning                               |
| 64 Økonomi                               |
| 66 Personregistrering - kirkelig         |
| 67 Efteruddannelse                       |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg  |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) |

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017        | 2017        | 2016        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 612,12      | 0,00        | -4.976,45   | 0,00                      | 610,16        | 1,96                  |
| -118.413,51 | -105.500,00 | -146.339,09 | 0,00                      | -60.174,32    | -58.239,19            |
| -112.467,83 | -110.500,00 | -135.858,16 | 2.873,53                  | -55.305,50    | -60.035,86            |
| -7.249,92   | -5.000,00   | -4.825,92   | 0,00                      | -4.999,92     | -2.250,00             |
| -139.725,49 | -157.000,00 | -116.031,05 | 0,00                      | -96.263,60    | -43.461,89            |
| -180.000,00 | -180.000,00 | -180.338,54 | 0,00                      | -169.997,16   | -10.002,84            |
| -1.630,00   | -10.000,00  | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | -1.630,00             |
| 0,00        | 0,00        | -6.891,68   | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -40.456,56  | -40.457,00  | -47.999,76  | 0,00                      | 0,00          | -40.456,56            |
| -599.331,19 | -608.457,00 | -643.260,65 | 2.873,53                  | -386.130,34   | -216.074,38           |

I alt

7 Finansielle poster

|                                            |
|--------------------------------------------|
| 70 Renter af stiftslån                     |
| 72 Øvrige renteudgifter                    |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) |
| 76 Momsregulering                          |

| Regnskab  | Budget    | Regnskab  | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|-----------|-----------|-----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017      | 2017      | 2016      | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -3.150,00 | -3.150,00 | -5.500,00 | 0,00                      | 0,00          | -3.150,00             |
| 0,00      | 0,00      | -430,92   | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 1.120,54  | 4.949,00  | 2.988,12  | 1.120,54                  | 0,00          | 0,00                  |
| -842,14   | 0,00      | 0,00      | 0,00                      | 0,00          | -842,14               |
| -2.871,60 | 1.799,00  | -2.942,80 | 1.120,54                  | 0,00          | -3.992,14             |

I alt

8 Anlægsramme

|                              |
|------------------------------|
| 80 Kirkebygning              |
| 83 Kirkegård                 |
| 85 Præsteboliger             |
| 92 Ligningsbeløb anlæg       |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg |

| Regnskab    | Budget     | Regnskab    | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|-------------|------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017        | 2017       | 2016        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -80.000,00  | -80.250,00 | -87.250,00  | 0,00                      | 0,00          | -80.000,00            |
| -273.600,21 | -22.875,00 | -240.230,44 | 0,00                      | 0,00          | -273.600,21           |
| -102.245,00 | -83.939,00 | -490.580,68 | 0,00                      | 0,00          | -102.245,00           |
| 183.125,00  | 183.125,00 | 538.257,00  | 183.125,00                | 0,00          | 0,00                  |
| 198.687,00  | 0,00       | 689.149,89  | 198.687,00                | 0,00          | 0,00                  |
| -74.033,21  | -3.939,00  | 409.345,77  | 381.812,00                | 0,00          | -455.845,21           |

I alt

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|---------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                                             |
| Gråsten Gods 55             | 3794  | 1.550.000,00              | 643.200,00 | Præstegård                                  |
| Adsbøl 30                   | 87521 | 1.300.000,00              | 553.000,00 | Ubebyg. landb. areal - forpagte             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 2.850.000,00              |            |                                             |

## Bilag 2: Kollektregnskab

|                                      | Beløb    |
|--------------------------------------|----------|
| Indsamlet til julehjælp i egne sogne | 9.295,00 |

Materiallejlads belægning Formål 8300

| Nr. | Bilag | Navn           |      | Beløb     | Saldo     |
|-----|-------|----------------|------|-----------|-----------|
|     |       | Bevilling 2017 |      | 22.875,00 | 22.875,00 |
| 1   | 360   | APOS           |      | 23.192,00 | -317,00   |
|     |       |                |      |           | -317,00   |
|     |       | Resultat       | 0,00 | -317,00   | 317,00    |

Maling + terrasse præstegård Formål 8500

| Nr. | Bilag | Navn        |      | Beløb      | Saldo       |
|-----|-------|-------------|------|------------|-------------|
|     |       |             |      |            | 0,00        |
| 1   | 1116  | Blaske      |      | 21.397,50  | -21.397,50  |
| 2   | 1115  | Blaske      |      | 53.372,40  | -74.769,90  |
| 3   | 1114  | K. Sørensen |      | 27.475,00  | -47.294,90  |
|     |       | Resultat    | 0,00 | 102.244,90 | -102.244,90 |

Tages af de frie midler

Materiallejlads Formål 8300

| Nr. | Bilag | Navn              |      | Beløb     | Saldo     |
|-----|-------|-------------------|------|-----------|-----------|
|     |       | Overført fra 2016 |      | 23.393,00 | 23.393,00 |
| 1   | 360   | APOS              |      | 20.231,50 | 3.161,50  |
|     |       |                   |      |           | 3.161,50  |
|     |       |                   |      |           | 3.161,50  |
|     |       | Resultat          | 0,00 | 3.161,50  | -3.161,50 |

Materiallejlads belægning Formål 8300

| Nr. | Bilag | Navn           |      | Beløb      | Saldo      |
|-----|-------|----------------|------|------------|------------|
|     |       | Bevilling 2017 |      | 198.687,00 | 198.687,00 |
| 1   | 106   | Norcar         |      | 189.855,75 | 8.831,25   |
|     |       |                |      |            | 8.831,25   |
|     |       |                |      |            | 8.831,25   |
|     |       | Resultat       | 0,00 | 8.831,25   | -8.831,25  |

Momsdifference

Udskiftning hække

Formål 8300

| Nr. | Bilag | Navn              |      | Beløb     | Saldo     |
|-----|-------|-------------------|------|-----------|-----------|
|     |       | Overført fra 2016 |      | 40.304,00 | 40.304,00 |
| 1   | 1590  | Timer             |      | 40.320,50 | -16,50    |
|     |       |                   |      |           | -16,50    |
|     |       |                   |      |           | -16,50    |
|     |       | Resultat          | 0,00 | -16,50    | 16,50     |

Materiallejlads belægning Formål 8300

| Nr. | Bilag | Navn             |      | Beløb     | Saldo     |
|-----|-------|------------------|------|-----------|-----------|
|     |       | Bevilling 2017   |      | 80.250,00 | 80.250,00 |
| 1   | 401   | Karl D. Petersen |      | 80.000,00 | 250,00    |
|     |       |                  |      |           | 250,00    |
|     |       |                  |      |           | 250,00    |
|     |       | Resultat         | 0,00 | 250,00    | -250,00   |

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

| Projekt                            | Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2017 | plus =                     |                                 | Tillægs- bevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2017 | Regnskab for 2017 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -) |
|------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                    |                                               |                                 | plus = hævdede opsparinger | minus = gennemførte opsparinger |                            |                                         |                                                 |                          |                            |                             |                                                  |                                              |
| (Årstal): (Formål)                 |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| 2016: Nye vinduer i præstegårde    | 34.444                                        |                                 |                            |                                 |                            |                                         | -34.444                                         |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| 2016: Renovering af orgel Adsbøl   | 37.750                                        |                                 |                            |                                 |                            | -37.750                                 |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| 2016: Udskiftning af hække         | 40.304                                        |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 40.304                     | 40.321                      |                                                  | 0                                            |
| 2016: Nye låger                    | 71.375                                        |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 71.375                     |                             |                                                  | 71.375                                       |
| 2016: Renovering af præstegård     | -55.358                                       |                                 |                            |                                 |                            |                                         | 34.444                                          |                          | -20.914                    |                             |                                                  | -20.914                                      |
| 2016: Materialeplads               | 23.393                                        |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 23.393                     | 20.232                      | 3.162                                            | 0                                            |
| 2017: Materialeplads               |                                               | 22.875                          |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 22.875                     | 23.192                      | -317                                             | 0                                            |
| 2017: Nyt tag på klokkeråm         |                                               | 80.250                          |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 80.250                     | 80.000                      | 250                                              | 0                                            |
| 2017: Maskinkøb                    |                                               |                                 |                            |                                 | 198.687                    |                                         |                                                 |                          | 198.687                    | 189.856                     | 8.831                                            | 0                                            |
| 2017: Maling + terrasse præstegård |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          | 102.245                     | -102.245                                         | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Opsparing - Formål 1               |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Opsparing - Formål 2               |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Afdrag - Lån 1                     |                                               | 80.000                          |                            | -80.000                         |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Afdrag - Lån 2                     |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                    |                                               |                                 |                            |                                 |                            |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Bevillinger i alt (netto)          | 151.908                                       | 183.125                         | 0                          | -80.000                         | 198.687                    | -37.750                                 | 0                                               | 0                        | 415.970                    | 455.845                     | -90.336                                          | 50.461                                       |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Monsdif

# Regnskab fordelt på kirkegårde 2017

|                                               | Total               | Gråsten             | Adsbøl            | Gråsten-Adsbøl<br>I alt | Kværns            | Rinkenæs Kors     | Rinkenæs Gl.      | Rinkenæs i alt    | Egersund          |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Indtægter:</b>                             |                     |                     |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| Ligning                                       | 3.285.924,08        | 0,00                | 0,00              | 1.955.918,00            | 656.006,04        |                   | 0,00              | 243.000,00        | 431.000,04        |
| Ekstrabevilling (ej fordelt)                  | 150.000,00          |                     |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| Salg                                          | 409.342,81          | 182.578,96          | 42.487,17         | 225.066,13              | 61.858,93         |                   | 0,00              | 76.164,02         | 46.253,73         |
| Hjemfaldne gravstedskap.                      | 691.427,94          | 315.607,61          | 51.529,18         | 367.136,79              | 70.770,24         |                   | 0,00              | 157.058,65        | 96.462,26         |
| Renter af gravstedskap.                       | 73.240,48           | 27.703,76           | 6.673,28          | 34.377,04               | 10.989,69         |                   | 0,00              | 18.245,35         | 9.628,40          |
| Momsregulering                                | 6.265,27            | 2.568,76            | 501,22            | 3.069,98                | 939,79            |                   | 0,00              | 1.691,62          | 563,87            |
|                                               | <b>4.616.200,58</b> | <b>528.459,09</b>   | <b>101.190,85</b> | <b>2.585.567,94</b>     | <b>800.564,69</b> |                   | <b>0,00</b>       | <b>496.159,64</b> | <b>583.908,30</b> |
| <b>Udgifter:</b>                              |                     |                     |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Lønudgifter:</b>                           |                     |                     |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| Løn og lønafh. Omk.                           | 3.850.445,28        | 1.149.376,50        | 453.485,90        | 1.602.862,40            | 779.156,49        | 792.785,91        | 235.808,85        | 1.028.594,76      | 439.831,63        |
| Heraf ca løn vedr kirkelige handlinger Kværns | 30.000,00           |                     |                   |                         | 30.000,00         |                   |                   |                   |                   |
| Heraf ca løn vedr pasning af præstegårdshave  | 58.000,00           | 22.000,00           |                   |                         | 18.000,00         | 18.000,00         |                   |                   |                   |
| - refusioner                                  | 242.544,84          | 100.711,54          | 19.897,14         | 120.608,68              | 55.277,08         | 55.277,08         | 1.358,00          | 56.635,08         | 10.024,00         |
| <b>Løn i alt</b>                              | <b>3.607.900,44</b> | <b>1.048.664,96</b> | <b>433.588,76</b> | <b>1.482.253,72</b>     | <b>723.879,41</b> | <b>737.508,83</b> | <b>234.450,85</b> | <b>971.959,68</b> | <b>429.807,63</b> |
| <b>Øvrige driftomkostninger:</b>              |                     |                     |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| Befordringsgodtgørelse                        | 7.357,20            | 549,39              | 2.812,06          | 3.361,45                | 3.557,15          | 232,60            | 97,30             | 329,90            | 108,70            |
| Øvrige transportudgifter                      | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Repræsentation intern                         | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Repræsentation eksternt                       | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Udvendig vedligehold af bygning               | 5.577,25            | 2.687,50            | 0,00              | 2.687,50                | 235,21            | 2.447,24          | 0,00              | 2.447,24          | 207,30            |
| Indvendig vedligehold af bygning              | 4.966,50            | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 4.966,50          | 4.966,50          | 0,00              |
| Vedligehold af udenomsarealer                 | 33.930,96           | 23.092,27           | 0,00              | 23.092,27               | 0,00              | 10.838,69         | 0,00              | 10.838,69         | 0,00              |
| Vedligehold af inventar                       | 18.319,08           | 11.333,32           | 206,40            | 11.539,72               | 2.957,78          | 3.615,18          | 0,00              | 3.615,18          | 206,40            |
| Vedligehold af maskiner                       | 128.073,49          | 72.076,20           | 6.999,13          | 79.075,32               | 11.630,62         | 21.881,45         | 1.312,32          | 23.193,77         | 14.173,79         |
| Vedligehold, -gravminder                      | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Anskaf. bygninger                             | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| anskaf. udenomsarealer                        | 1.522,29            | 1.522,29            | 0,00              | 1.522,29                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Anskaf. inventar/tekniske instal.             | 30.873,26           | 9.110,96            | 5.039,47          | 14.150,43               | 7.729,51          | 4.352,33          | 288,66            | 4.640,99          | 4.352,33          |
| Anskaf. maskiner                              | 58.724,05           | 13.113,69           | 6.442,70          | 19.556,39               | 20.448,84         | 3.831,21          | 1.306,74          | 5.137,95          | 13.580,88         |
| Medielicens                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Grøn ejerafgift                               | 6.640,00            | 1.328,00            | 1.328,00          | 2.656,00                | 1.328,00          | 1.328,00          | 0,00              | 1.328,00          | 1.328,00          |
| Vand, renovation                              | 21.127,80           | 3.745,82            | 5.744,42          | 9.490,24                | 0,00              | 2.558,69          | 2.075,57          | 4.634,26          | 7.003,30          |
| Varme                                         | 15.881,75           | 13.433,79           | 0,00              | 13.433,79               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 2.447,96          |
| EL                                            | 35.383,18           | 13.362,40           | 0,00              | 13.362,40               | 0,00              | 12.513,00         | 0,00              | 12.513,00         | 9.507,78          |
| Køb af IT                                     | 9.558,08            | 5.614,75            | 143,01            | 5.757,76                | 1.801,84          | 143,01            | 0,00              | 143,01            | 1.855,47          |
| Buskørsel                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Porto & Fragt                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Telefon/Internet                              | 32.112,15           | 5.916,81            | 7.831,69          | 13.748,50               | 5.022,98          | 6.889,42          | 1.175,34          | 8.064,76          | 5.275,92          |
| Forsikring selvrisiko                         | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Forsikring bil                                | 6.400,82            | 1.280,16            | 1.280,16          | 2.560,33                | 1.280,16          | 1.280,16          | 0,00              | 1.280,16          | 1.280,16          |
| Rengøring efter regning                       | 15.811,67           | 3.665,76            | 2.029,61          | 5.695,37                | 4.884,27          | 5.232,03          | 0,00              | 5.232,03          | 0,00              |
| Sneredning, hæklipnin mm                      | 31.920,81           | 7.296,57            | 483,75            | 7.780,32                | 268,75            | 23.871,74         | 0,00              | 23.871,74         | 0,00              |
| Annoncering/Trykning                          | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

|                                |              |              |             |              |            |             |             |              |            |              |            |            |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|-------------|-------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|
| Konsulentytelser               | 19.057,72    | 3.811,54     | 3.811,54    | 7.623,09     | 3.811,54   | 3.811,54    | 0,00        | 3.811,54     | 0,00       | 3.811,54     | 3.811,54   | 3.811,54   |
| Entrepenør, grave              | 43.901,81    | 18.051,81    | 0,00        | 18.051,81    | 0,00       | 22.975,00   | 0,00        | 22.975,00    | 0,00       | 22.975,00    | 22.975,00  | 2.875,00   |
| Kørsel af affald               | 76.278,36    | 43.733,27    | 1.096,50    | 44.829,77    | 1.096,50   | 12.544,10   | 2.481,75    | 15.025,85    | 11.953,31  | 15.025,85    | 11.953,31  | 1.362,27   |
| Efteruddannelse                | 10.588,31    | 2.831,23     | 1.436,76    | 4.267,99     | 1.436,76   | 2.533,83    | 692,23      | 3.226,06     | 1.362,27   | 3.226,06     | 1.362,27   | 0,00       |
| Gebyrer                        | 0,00         | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| Diverse tjenesteydelser        | 14.929,11    | 10.084,82    | 324,91      | 10.409,73    | 1.528,91   | 1.622,58    | 0,00        | 1.622,58     | 1.367,88   | 1.622,58     | 1.367,88   | 1.104,34   |
| Leje/leasing                   | 6.794,32     | 5.505,26     | 61,58       | 5.566,83     | 61,58      | 61,58       | 0,00        | 61,58        | 309,75     | 61,58        | 309,75     | 171,31     |
| Kontorudgifter                 | 1.992,14     | 0,00         | 422,48      | 422,48       | 422,48     | 347,23      | 0,00        | 347,23       | 374,96     | 347,23       | 374,96     | 685,06     |
| Undervisningsmaterialer        | 856,56       | 171,31       | 171,31      | 342,62       | 171,31     | 171,31      | 0,00        | 171,31       | 0,00       | 171,31       | 0,00       | 0,00       |
| Abonnementer/Bøger/Aviser      | 1.874,78     | 374,96       | 374,96      | 749,91       | 374,96     | 374,96      | 0,00        | 374,96       | 251,62     | 374,96       | 251,62     | 0,00       |
| Indkøb til fortæring           | 6.939,50     | 3.152,41     | 916,60      | 4.069,02     | 916,60     | 1.104,64    | 0,00        | 1.104,64     | 0,00       | 1.104,64     | 0,00       | 0,00       |
| Diverse varer til videresalg   | 0,00         | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| Planter, grus, gran mm         | 222.204,13   | 87.902,54    | 25.723,71   | 113.626,25   | 32.233,98  | 37.412,33   | 12.412,36   | 49.824,69    | 26.519,21  | 49.824,69    | 26.519,21  | 0,00       |
| Udskykning                     | 0,00         | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| Diverse forbrugsvarer          | 22.371,38    | 15.349,07    | 1.812,12    | 17.161,19    | 1.812,12   | 2.942,42    | 395,47      | 3.337,89     | 1.115,53   | 3.337,89     | 1.115,53   | 0,00       |
| Forbrugsvarer udv. vedligehold | 131,45       | 131,45       | 0,00        | 131,45       | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| Arbejdstøj                     | 32.760,40    | 23.160,00    | 3.701,88    | 26.861,88    | 1.713,55   | 3.679,74    | 0,00        | 3.679,74     | 505,23     | 3.679,74     | 505,23     | 999,91     |
| Sikkerhedsudstyr               | 8.957,76     | 3.385,38     | 880,66      | 4.266,05     | 111,17     | 3.519,92    | 60,71       | 3.580,63     | 8.347,07   | 3.580,63     | 8.347,07   | 0,00       |
| Brændstof                      | 65.845,49    | 21.490,11    | 11.122,13   | 32.612,24    | 10.072,44  | 11.565,17   | 3.249,56    | 14.813,73    | 8.347,07   | 14.813,73    | 8.347,07   | 0,00       |
| Ekstraordinære udgifter        | 6,18         | 6,18         | 0,00        | 6,18         | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| Øvrige driftsudgifter ialt     | 999.669,74   | 428.271,03   | 92.197,54   | 520.468,58   | 119.924,59 | 205.681,10  | 30.765,13   | 236.446,23   | 122.830,35 | 236.446,23   | 122.830,35 | 552.637,98 |
| Udgifter i alt                 | 4.607.570,18 | 1.476.935,99 | 525.786,30  | 2.002.722,30 | 843.804,00 | 943.189,93  | 265.215,98  | 1.208.405,91 | 552.637,98 | 1.208.405,91 | 552.637,98 | 31.270,32  |
| Resultat                       | 8.630,40     | -948.476,90  | -424.595,45 | 582.845,65   | -43.239,31 | -943.189,93 | -265.215,98 | -712.246,27  | 31.270,32  | -712.246,27  | 31.270,32  | 0,00       |

Overført fra tidligere år  
 Året resultat  
 Nyt resultat

Godkendt på møde i Den Fælles Kirkegårdsbestyrelse d. 21. marts 2017

*Handwritten signatures:*  
 Hans-Wichsjø Laurum  
 H. Balle  
 H. Balle

# Forklaringer til kirkegårdenes regnskab 2017

Gråsten, Adsbøl, Kværs, Rinkenæs og Egernsund

Kirkegårdenes regnskab for 2017 viser et samlet overskud på kr. 8.630,40

De enkelte kirkegårdes resultat:

|                  |             |
|------------------|-------------|
| Gråsten-Adsbøl:  | 582.845,65  |
| Kværs            | -43.239,31  |
| Rinkenæs (begge) | -712.246,27 |
| Egernsund        | 31.270,32   |
| Ekstrabevilling  | 150.000,00  |
| I alt            | 8.630,40    |

I 2017 blev lønudgifter for kirkegårdsleder og administration delt ud på alle kirkegårde, hvilket kun var gjort delvist i 2016. Derfor er der større ændringer i lønomkostninger i 2017 i forhold til 2016. Dette er der taget højde for i budget for 2018.

Ekstrabevilling fra provstiet på kr. 150.000 er ikke fordelt, men kun indgået i det totale resultat. Der blev ansat 2 deltidss medarbejdere i 6 måneder for denne bevilling. Derfor er der også større lønudgifter i 2017. De øvrige driftsudgifter ligger rimeligt stabilt, og der er ikke de store udsving i forhold til 2016.