

ÅRSREGNSKAB 2017

for Hvejsel Sogns Menighedsråd

i Vejle Provsti

i Vejle Kommune

Myndighedskode 9188

CVR-nr. 15510218

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hvejsel 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.

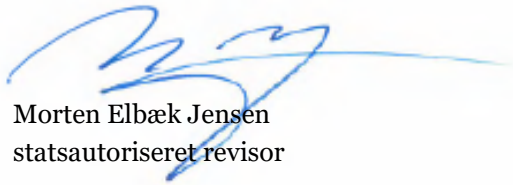
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vi starter ud med et underskud i frie midler sidste år på - kr. 120.762,88

Vi fik så lov til at hæve af kirkekapitalerne i år, netop kr. 439.185,50
pga. sidste års underskud vedr. Kirkegårdsmur og
tilgængelighedsprojekt.

Et overskuds resultat i år på kr. 316.026,72

Vi har fået til blytag på Hvejsel Kirke kr. 400.000,00
og brugt kr. 86.481,30
Så her skal vi gemme til næste år - kr. 313.518,70

Dette giver så i år et overskud i frie midler på kr. 320.929,64

Dette forventes brugt til:

Inventar til sideskib i Hvejsel kirke 100.000

Rest til delvis finansering af nye bænke i Ildved kirke 221.000

Resultatet er opgjort på side F-1

Lidt bemærkninger til regnskabet ift. budgetteringen.

2 kirkebygning og sognegård

Der er brugt mindre på udvendig vedligehold kirken og varme end forventet.

6 administration og fællesudgifter

Kontorudgifter er væsentligt højere end budgetteret - skyldes udbetalte
idrætscirkulærer til Menighedsrådsmedlemmer.

Der er brugt mere til abonnementer og fortæring end forventet.

Der er ikke budgetteret noget ved personregistrering - dog brugt 40.000

Dette er til fælles sekretær både for 2016 og 2017.

7 finansielle poster

Fik mere i renter af kapitaler end budgetteret - skyldes forpagtergårdssalg.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkegårdssamarbejde med Kollerup-Vindelev sogn - KirSam

Minikonfirmander med Kollerup-Vindelev og kirkelige aktiviteter og ungarbejde fælles med
Gl. Jelling Kommune.

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	1.461.000,00	1.461.000,00	1.397.000,00
Øvrig drift i alt	-1.458.491,98	-1.461.000,00	-1.867.128,65
2 Kirkebygning og sognegård	-252.645,71	-340.300,00	-473.617,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.514,87	-30.300,00	-27.130,11
Udgifter, øvrig drift	-229.130,84	-310.000,00	-446.486,89
3 Kirkelige aktiviteter	-457.985,66	-477.902,00	-390.309,48
Indtægter	200,00	102.739,00	200,00
Udgifter, løn	-301.149,54	-403.900,00	-265.953,92
Udgifter, øvrig drift	-157.036,12	-176.741,00	-124.555,56
4 Kirkegård	-450.496,59	-421.684,00	-784.112,61
Indtægter	254.195,58	545.889,00	258.255,86
Udgifter, løn	-484.198,16	-787.400,00	-405.013,63
Udgifter, øvrig drift	-220.494,01	-180.173,00	-637.354,84
5 Præstebolig mv.	15.498,33	16.300,00	-27.325,04
Indtægter	139.605,36	141.800,00	138.828,78
Udgifter, løn	0,00	0,00	-18.450,00
Udgifter, øvrig drift	-124.107,03	-125.500,00	-147.703,82
6 Administration og fællesudgifter	-302.322,32	-241.414,00	-224.096,81
Indtægter	593,03	0,00	0,00
Udgifter, løn	-46.650,23	-43.100,00	-36.999,28
Udgifter, øvrig drift	-256.265,12	-198.314,00	-187.097,53
7 Finansielle poster	-10.540,03	4.000,00	32.332,29
A Resultat af drift	2.508,02	0,00	-470.128,65

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)	400.000,00	400.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-86.481,30	-400.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-436.257,47
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	313.518,70	0,00	-436.257,47
C Resultatopgørelse	316.026,72	0,00	-906.386,12

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.435.889,68	439.185,50	-996.704,18
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Frie midler	120.762,88	-441.693,22	-320.930,34
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-313.519,00	-313.519,00
742010 Årsafslutning	-316.026,72	316.026,72	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
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
4.457.929,50	3.888.190,87
118.783,31	92.417,27
144.674,78	102.643,88
1.435.889,68	996.704,18
2.758.581,73	2.696.425,54
0,00	0,00
123.176,49	730.610,13
122.656,49	722.013,68
0,00	8.596,45
520,00	0,00
4.581.105,99	4.618.801,00

-1.415.126,80	-1.731.153,52
-1.435.889,68	-996.704,18
-100.000,00	-100.000,00
120.762,88	-320.930,34
0,00	-313.519,00
-2.758.581,73	-2.696.425,54
-2.758.581,73	-2.696.425,54
0,00	0,00
-407.397,46	-191.221,94
-370.594,71	-136.919,31
0,00	-26.400,00
-36.802,75	-27.902,63
-4.581.105,99	-4.618.801,00

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
1.461.000,00	1.461.000,00	1.397.000,00	1.461.000,00	0,00	0,00
1.461.000,00	1.461.000,00	1.397.000,00	1.461.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-180.335,41	-252.000,00	-365.034,95	0,00	-7.000,00	-173.335,41
-19.136,54	-12.000,00	-56.852,98	0,00	0,00	-19.136,54
-50.923,76	-76.300,00	-51.729,07	0,00	-16.514,87	-34.408,89
-2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.250,00
-252.645,71	-340.300,00	-473.617,00	0,00	-23.514,87	-229.130,84

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-276.148,32	-273.185,00	-229.416,02	200,00	-235.422,51	-40.925,81
-20.208,89	-45.217,00	-17.112,11	0,00	0,00	-20.208,89
-31.801,28	-23.000,00	-20.894,20	0,00	-3.161,88	-28.639,40
-58.226,63	-71.000,00	-49.473,81	0,00	0,00	-58.226,63
-30.375,00	-31.000,00	-25.312,50	0,00	-30.375,00	0,00
-22.004,59	-12.500,00	-15.344,14	0,00	-19.500,00	-2.504,59
-19.220,95	-22.000,00	-32.756,70	0,00	-12.690,15	-6.530,80
-457.985,66	-477.902,00	-390.309,48	200,00	-301.149,54	-157.036,12

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
-445.025,49	-423.684,00	-787.392,81	240.450,93	-484.198,16	-201.278,26
-5.471,10	2.000,00	3.280,20	13.744,65	0,00	-19.215,75
-450.496,59	-421.684,00	-784.112,61	254.195,58	-484.198,16	-220.494,01

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
-50.472,13	-50.500,00	-85.907,90	72.795,36	0,00	-123.267,49
66.810,00	0,00	0,00	66.810,00	0,00	0,00
-839,54	66.800,00	58.582,86	0,00	0,00	-839,54
15.498,33	16.300,00	-27.325,04	139.605,36	0,00	-124.107,03

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-47.890,61	-33.300,00	-33.532,81	593,03	0,00	-48.483,64
-85.069,79	-61.412,00	-61.321,09	0,00	-24.258,00	-60.811,79
-13.719,71	-22.414,00	-22.762,19	0,00	0,00	-13.719,71
0,00	-12.545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-88.582,91	-84.545,00	-85.440,38	0,00	0,00	-88.582,91
-3.873,04	-2.100,00	-2.078,88	0,00	0,00	-3.873,04
-39.806,54	0,00	0,00	0,00	-39.806,54	0,00
-10.481,76	-12.200,00	-4.221,90	0,00	17.414,31	-27.896,07
-12.897,96	-12.898,00	-14.739,56	0,00	0,00	-12.897,96
-302.322,32	-241.414,00	-224.096,81	593,03	-46.650,23	-256.265,12

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
-1,29	0,00	511,28	0,00	0,00	-1,29
7.572,06	4.000,00	23.956,59	7.572,06	0,00	0,00
-18.110,80	0,00	7.864,42	0,00	0,00	-18.110,80
-10.540,03	4.000,00	32.332,29	7.572,06	0,00	-18.112,09

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-86.481,30	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	-86.481,30
0,00	0,00	-436.257,47	0,00	0,00	0,00
400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
313.518,70	0,00	-436.257,47	400.000,00	0,00	-86.481,30

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	
Hvejsel by, hv 1A	24467 m2	1.400.000,00	226.000,00	Præstegård
Hvejsel by, hv 1Y	13,1 ha		303.920,00	Jord (udlejet)
Ejendomsværdi i alt		1.400.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

OPGØRELSE / KirSam

Formål - der hvor der ikke står noget er 4000

	Faktiske udgifter / hvad vi har brugt				Budget 2017		Brugt i %	Rest til året at bruge
	Indt./Udg. 1. kvrt	Indt./Udg. 2. kvrt	Indt./Udg. 3. kvrt	Indt./Udg. 4. kvrt	Brugt i alt	for alle MR		
4100 Gravkasting	kr -7.370,30	kr -9.249,54	kr -	kr -6.287,90	kr -22.907,74	kr -16.667,00	137,44	6.240,74
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	kr -	kr -			kr	kr -6.000,00	0,00	-6.000,00
Salg af planter, vedligehold m.v.	kr -	kr -	kr -1.236,02	kr -75.243,42	kr -76.479,44	kr -100.000,00	76,48	-23.520,56
Løn	kr 180.402,68	kr 216.128,70	kr 192.889,88	kr 145.528,73	kr 734.949,99	kr 787.372,50	93,34	52.422,51
3100 Løn	kr 36.386,01	kr 42.827,70	kr 34.778,03	kr 66.838,10	kr 180.829,84	kr 205.477,50	88,00	24.647,66
Befordringsgodtgørelse	kr 3.815,93	kr 5.595,05	kr 1.517,90	kr 8.472,00	kr 19.400,88	kr 20.000,00	97,00	599,12
Afstemt KirSam, løn m.v.	kr -12.211,77	kr 2.712,53	kr -89.307,00	kr 94.242,50	kr 4.600,53	kr 12.000,00	-38,03	-4.600,53
6600 Kurser - konferencer incl. refusion	kr -	kr 2.038,20	kr 2.428,41	kr 7.364,88	kr 11.831,49	kr 10.000,00	118,31	-1.831,49
6200 Personaleudgifter, AER m.v.	kr -2.073,51	kr 9.315,64	kr 1.891,47	kr 6.356,17	kr 15.489,77	kr 13.333,00	116,18	-2.156,77
Arbejdstøj	kr 5.050,00	kr 5.050,00	kr 2.550,00	kr 5.375,00	kr 18.025,00	kr 13.333,00	135,19	-4.692,00
4100 Gravning af grave	kr 1.933,07	kr 40.610,52	kr 7.875,77	kr 6.517,17	kr 56.936,53	kr 80.000,00	71,17	23.063,47
Køb af planter, grus, gran m.v.	kr 757,50	kr -	kr 888,97	kr 604,50	kr 2.250,97	kr 1.667,00	135,03	-583,97
Telefon og internet	kr 7.611,63	kr 9.821,12	kr 3.336,83	kr 10.210,08	kr 30.979,66	kr 20.000,00	154,90	-10.979,66
Vedl.h af maskiner & inventar	kr 12.756,62	kr 3.604,83	kr 66.338,86	kr 15.130,47	kr 97.830,78	kr 90.000,00	108,70	-7.830,78
Nyansk. af maskiner & inventar	kr 3.191,25	kr 12.605,51	kr 212,43	kr 531,83	kr 16.541,02	kr 25.000,00	66,16	8.458,98
Kørsel af affald	kr -	kr 5.128,20	kr 9.035,40	kr 12.876,00	kr 27.039,60	kr 13.333,00	67,31	4.358,52
Hækklipn. M.v. efter regning	kr 2.797,65	kr 523,83	kr 2.726,60	kr 2.926,40	kr 8.974,48	kr 8.333,00	17,94	6.838,42
Brændstof	kr -	kr -	kr -	kr 1.494,58	kr 1.494,58	kr 11.667,00	52,50	5.542,35
Vedl.h. bygn., graverhus/kontor	kr 4.008,21	kr 2.116,44	kr -	kr -	kr 6.124,65	kr 2.000,00	35,43	1.291,38
Forbrugsvarer, udvendlig vedl.h.	kr -	kr -	kr -	kr 708,62	kr 1.105,00	kr 18.500,00	166,30	-1.105,00
Kontorhold	kr 1.105,00	kr -	kr -	kr -	kr 30.766,37	kr 18.500,00	0,00	-12.266,37
Abonnementer/kontingenter	kr 8.741,25	kr -4.062,60	kr -	kr 18.160,00	kr 18.160,00	kr 1.667,00	0,00	-18.160,00
IT udgifter	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -	kr 1.667,00	0,00	1.667,00
Kirkegårdsplan/konsulentudgifter	kr 10.089,52	kr 6.190,15	kr 7.001,33	kr 10.130,19	kr 33.411,19	kr 30.000,00	111,37	-3.411,19
Porto								
6400 Konsulentudgifter - økonomi	kr 256.990,74	kr 350.956,28	kr 250.596,41	kr 354.956,60	1.187.100,03	kr 1.241.016,00	1810,74	53.915,97
I alt	kr 256.990,74	kr 350.956,28	kr 250.596,41	kr 354.956,60				
Salg af timer (er holdt ude af ovenstående, da det ikke er fordelt 40/60)				kr. -26.400,00				
I alt				kr 328.556,60				

** har flyttet refusion op under løn

Fordeling	BUDGET 2017					
	40%			60%		
	Kollerup-Vindelev		Hvejsel / Ildved	I alt		
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Gravkastning	kr -4.000,00	kr -6.667,00	kr -6.000,00	kr -10.000,00	kr -10.000,00	kr -16.667,00
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	kr -2.400,00	kr -2.400,00	kr -3.600,00	kr -3.600,00	kr -6.000,00	kr -6.000,00
Salg af planter, vedligehold m.v.	kr -40.000,00	kr -40.000,00	kr -60.000,00	kr -60.000,00	kr -100.000,00	kr -100.000,00
Gravning af grave	kr 4.000,00	kr 5.333,00	kr 6.000,00	kr 8.000,00	kr 10.000,00	kr 13.333,00
Køb af planter, grus, gran m.v.	kr 32.000,00	kr 32.000,00	kr 48.000,00	kr 48.000,00	kr 80.000,00	kr 80.000,00
Løn - 4000	kr 313.640,00	kr 314.949,00	kr 470.460,00	kr 472.423,50	kr 784.100,00	kr 787.372,50
Løn - 3100	kr 81.960,00	kr 102.738,75	kr 122.940,00	kr 102.738,75	kr 204.900,00	kr 205.477,50
AER m.v.	kr	kr 2.000,00	kr	kr 3.000,00	kr	kr 5.000,00
Befordringsgodtgørelse	kr 11.200,00	kr 8.000,00	kr 16.800,00	kr 12.000,00	kr 28.000,00	kr 20.000,00
Kurser	kr 4.800,00	kr 4.800,00	kr 7.200,00	kr 7.200,00	kr 12.000,00	kr 12.000,00
Fortæring - personale	kr 3.500,00	kr 2.000,00	kr 5.250,00	kr 3.000,00	kr 8.750,00	kr 5.000,00
Arbejdstøj incl. mørkt	kr 4.000,00	kr 5.333,00	kr 6.000,00	kr 8.000,00	kr 10.000,00	kr 13.333,00
Gravertelefon	kr 1.200,00	kr 667,00	kr 1.800,00	kr 1.000,00	kr 3.000,00	kr 1.667,00
Vedligehold af maskiner	kr 8.000,00	kr 8.000,00	kr 12.000,00	kr 12.000,00	kr 20.000,00	kr 20.000,00
Nyanskaffelse af maskiner	kr 12.000,00	kr 36.000,00	kr 18.000,00	kr 54.000,00	kr 30.000,00	kr 90.000,00
Kørsel af affald	kr 1.200,00	kr 10.000,00	kr 1.800,00	kr 15.000,00	kr 3.000,00	kr 25.000,00
Brændstof	kr 3.200,00	kr 5.333,00	kr 4.800,00	kr 8.000,00	kr 8.000,00	kr 13.333,00
Vedligehold graverhus/kontor	kr 4.000,00	kr 3.333,00	kr 6.000,00	kr 5.000,00	kr 10.000,00	kr 8.333,00
Forbrugsvarer, udv. Vedligeh.	kr 2.000,00	kr 4.667,00	kr 3.000,00	kr 7.000,00	kr 5.000,00	kr 11.667,00
Kontorhold	kr 800,00	kr 800,00	kr 1.200,00	kr 1.200,00	kr 2.000,00	kr 2.000,00
IT udgifter - Brandsøft gravermodul	kr 4.000,00	kr 5.000,00	kr 6.000,00	kr 7.500,00	kr 10.000,00	kr 12.500,00
IT udgifter - ekstra - engangsbeløb	kr	kr 2.400,00	kr	kr 3.600,00	kr	kr 6.000,00
Porto	kr -	kr 667,00	kr -	kr 1.000,00	kr -	kr 1.667,00
Konsulentytelser - økonomi	kr 12.000,00	kr 12.000,00	kr 18.000,00	kr 18.000,00	kr 30.000,00	kr 30.000,00
I alt budgetteret 2016	kr 457.100,00	kr 516.953,75	kr 685.650,00	kr 724.062,25	kr 1.142.750,00	kr 1.241.016,00
Ønske til 2018						
El-truck	kr. 100.000					

*
*