ÅRSREGNSKAB 2017

for Vor Frue Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7675

CVR-nr. 50276716

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Vor Frue Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Vor Frue kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 33 77 12 31
Herredsvej 32, 7100 Vejle
T: 7921 2700, F: 7921 2701, www.pwc.dk

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

I fortsættelse af Vor Frue Sogns Menighedsråds erklæring skal kort redegøres for den økonomiske udvikling og baggrunden herfor.

Årets overskud driftsrammen	199.840
Årets overskud anlægsrammen	1.513.075
Resultatopgørelsen for 2017 viser et realiseret overskud på (E-1)	1.712.915
Der var budgetteret med overskud på	967.905
Reducerede udgifter i forhold til det budgetterede	**745.010**

Afvigelserne fordeler sig således:	
Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7	305.841
Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9	439.169
Budgetafvigelse	**745.010**

Årets resultat påvirker de frie midler således:	
Resultat driftsramme	199.840
Overskud på anlægsaktiviteter	+ 41.098
Tilvækst frie midler, jf. overskudsdisponeringen (F-1)	**240.938**
De frie midler udgør herefter pr. 31. december 2017	kr. **730.676**

Med baggrund i Menighedsrådets ansøgning om disponering af årets overskud forventes det efter Provstiudvalgets foreløbige udmelding, at kr. 100.000 overføres til opsparing til et nyt menighedshus.
Dertil kommer en godkendt overskridelse af synsudsatte arbejder med kr. 100.000 samt underskuddet ifølge det aflagte budget for 2018 på kr. 51.500.

De frie midler vil herefter – under hensyntagen til ovennævnte – andrage	**kr. 479.176**

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN

Overskuddet på driftsrammen i forhold til det budgetterede, kr. 305.841, kan henføres til et bredt udsnit af poster fordelt over hele driftsrammen. Det væsentligste afvigelser fordelt på hovedgrupper kan sammenfattes således:

Lønninger og pensioner:
er regnskabsmæssigt den altovervejende udgiftspost (63%). Udgifterne hertil er fordelt efter formål over hele driftsrammens formål 2-7. De samlede løn og pensioner er budgetteret til kr. 2.314.000 og realiseret med kr. 2.269.000 eller en besparelse i forhold til budgettet på + 45.000

2. Kirken bygninger:

Kirken:	
Anskaffelser og vedligeholdelse, overskridelse (understrygning tag 34.500, ny bom 37.000)	- 38.000
Anskaffelser og vedligeholdelse orgel og klokker, besparelse	+ 6.000
Energiforbrug, besparelse	+ 22.000
Menighedshuset:	
Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse	+ 12.000
Energiforbrug, besparelse	+ 10.000

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Resultat af driftsrammen, fortsat

2. Kirken bygninger, fortsat:	
Tjenestelige lokaler præsteboliger:	
Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse	+ 33.000
Energiforbrug, besparelser	+ 5.000
3. Kirkelige aktiviteter:	
Gudstjenesten, besparelse udsmykning	+ 21.000
Gudstjenesten, overskridelse honorar musikledsagelse	- 15.000
Gudstjenesten, besparelse andre varer og tjenester	+ 17.000
Undervisning (konfirmander, minikonfirmander ekskl. løn), besparelse	+ 50.000
Café / sogneudflugt, overskridelse	- 10.000
Sognemøder, besparelse	+ 13.000
Kommunikation (kirkeblad, hjemmeside), besparelse	+ 22.000
Foredrag, besparelser	+ 17.000
5. Præsteboliger (boligdel):	
Anskaffelser og vedligeholdelser, besparelser	+ 23.000
6. Administration og fællesudgifter:	
Administrative fællesudgifter (kontor, IT, telefon og porto), besparelse	+ 13.000
Menighedsrådets aktiviteter, besparelse (primært studietur)	+ 31.000
7. Finansielle poster:	
Renteudgifter, besparelse	+ 20.000

En gennemgang af regnskabets enkeltposter viser derudover ingen iøjnefaldende poster af hverken positiv eller negativ karakter. Øvrige afvigelser under driftsrammens gruppe 2-7 er således relativt begrænsede.

RESULTAT AF ANLÆGSRAMMEN

De ligningsmæssige indtægter medgår primært til afdrag på gæld samt til bevilgede synsudsatte arbejder.

For nærmere specifikation af udførte/ikke udførte syns- og anlægsarbejder henvises til oversigt over styring af anlægsarbejder. Oversigten er et sammendrag af de underliggende specifikationer, jf. budget/formål gruppe 8.

RESULTATDISPONERING

Årets regnskabsmæssige resultat udgør	1.712.915
som er disponeret således:	
Afdrag på Stiftslån	1.073.905
Ekstraordinære opsparinger udsmykning samt menighedshus	86.250
Reservation til ikke udførte synsarbejder/anlægsarbejder (forskydning)	311.822
Overført til de frie midler	240.938
I alt	1.712.915

Anvendt regnskabspraksis
Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling
Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen
Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen
Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

		Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1	**Fælles indtægter i alt**	**3.840.000,00**	**3.840.000,00**	**3.843.767,96**
	Øvrig drift i alt	**-3.640.159,14**	**-3.946.000,00**	**-3.561.076,71**
2	**Kirkebygning og sognegård**	**-753.951,12**	**-783.400,00**	**-609.510,34**
	Indtægter	14.869,00	11.900,00	13.253,00
	Udgifter, løn	-287.603,76	-278.900,00	-275.232,06
	Udgifter, øvrig drift	-481.216,36	-516.400,00	-347.531,28
3	**Kirkelige aktiviteter**	**-1.971.926,00**	**-2.128.800,00**	**-1.925.707,24**
	Indtægter	33.464,00	20.000,00	67.767,00
	Udgifter, løn	-1.694.377,73	-1.716.900,00	-1.523.117,24
	Udgifter, øvrig drift	-311.012,27	-431.900,00	-470.357,00
4	**Kirkegård**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5	**Præstebolig mv.**	**73.210,60**	**27.200,00**	**-22.222,22**
	Indtægter	108.112,00	105.200,00	106.254,00
	Udgifter, løn	-7.836,00	-8.500,00	-7.455,28
	Udgifter, øvrig drift	-27.065,40	-69.500,00	-121.020,94
6	**Administration og fællesudgifter**	**-940.922,44**	**-994.300,00**	**-916.223,50**
	Indtægter	0,00	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-431.942,35	-437.200,00	-431.214,76
	Udgifter, øvrig drift	-508.980,09	-557.100,00	-485.008,74
7	**Finansielle poster**	**-46.570,18**	**-66.700,00**	**-87.413,41**
A	**Resultat af drift**	**199.840,86**	**-106.000,00**	**282.691,25**
	ANLÆGSBEVILLINGER			
	Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	257,62
	Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
	Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.684.905,00	1.684.905,00	1.288.982,04
	Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-149.428,04	-288.000,00	-301.270,54
	Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
	Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-22.402,50	-323.000,00	-151.035,34
B	**Resultat af anlæg**	**1.513.074,46**	**1.073.905,00**	**836.933,78**
C	**Resultatopgørelse**	**1.712.915,32**	**967.905,00**	**1.119.625,03**

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn		Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110	Opsparing til anlæg	-539.691,65	-86.250,00	-625.941,65
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-151.958,71	0,00	-151.958,71
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-478.179,75	0,00	-478.179,75
721150	Langfristet gæld	1.948.374,07	-1.073.905,21	874.468,86
741110	Frie midler	-489.737,72	-240.938,11	-730.675,83
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-13.644,00	-311.822,00	-325.466,00
742010	Årsafslutning	-1.712.915,32	1.712.915,32	0,00

FINANSIEL STATUS:

		Primo 2017	Ultimo 2017
AKTIVER			
Tilgodehavender		**262.610,64**	**253.765,71**
612110-619019	Andre tilgodehavender	110.651,93	101.807,00
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	151.958,71	151.958,71
Værdipapirer		**0,00**	**0,00**
Likvide beholdninger		**2.011.461,33**	**2.575.804,88**
638105	Bank drift og anlæg	712.006,18	1.191.211,20
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	539.691,65	625.941,65
638140-60	Bank- og Girokonti	756.515,00	756.455,53
639110-30	Kontant- og udlægskasser	3.248,50	2.196,50
Aktiver i alt		**2.274.071,97**	**2.829.570,59**
PASSIVER			
Egenkapital		**275.162,24**	**-1.437.753,08**
721110	Opsparing til anlæg	-539.691,65	-625.941,65
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-151.958,71	-151.958,71
721140	Likviditet stillet til rådighed	-478.179,75	-478.179,75
721150	Langfristet gæld	1.948.374,07	874.468,86
741110	Menighedsrådets frie midler	-489.737,72	-730.675,83
741120	Videreførte anlægsmidler	-13.644,00	-325.466,00
Hensættelser		**0,00**	**0,00**
Lån		**-1.948.374,07**	**-874.468,86**
841210-19	Stiftsmiddellån	-1.514.714,32	-786.357,18
841220-39	Realkredit og andre lån	-433.659,75	-88.111,68
Skyldige omkostninger		**-600.860,14**	**-517.348,65**
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-112.171,37	-51.314,21
969020	Forskud på kommunal kirkeskat	-460.408,75	-418.573,75
969030	Deposita mv.	-3.800,00	-4.600,00
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-24.480,02	-42.860,69
Passiver i alt		**-2.274.071,97**	**-2.829.570,59**

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.840.000,00	3.840.000,00	3.802.017,96	3.840.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	41.750,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**3.840.000,00**	**3.840.000,00**	**3.843.767,96**	**3.840.000,00**	**0,00**	**0,00**

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-57.194,48	-58.500,00	-55.110,16	0,00	-57.194,48	0,00
21 Kirkebygning	-298.951,43	-284.300,00	-158.446,07	0,00	-45.086,47	-253.864,96
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-66.910,36	-73.100,00	-102.039,56	1.680,00	-34.855,10	-33.735,26
23 Sognegård	-273.750,89	-290.500,00	-238.230,90	3.000,00	-127.957,04	-148.793,85
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-57.143,96	-77.000,00	-55.683,65	10.189,00	-22.510,67	-44.822,29
I alt	**-753.951,12**	**-783.400,00**	**-609.510,34**	**14.869,00**	**-287.603,76**	**-481.216,36**

3 Kirkelige aktiviteter	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-878.039,37	-965.200,00	-886.691,18	0,00	-820.961,01	-57.078,36
32 Kirkelig undervisning	-256.741,86	-290.200,00	-234.625,74	0,00	-233.946,48	-22.795,38
33 Diakonal virksomhed	-260.201,43	-261.300,00	-240.172,54	25.315,50	-174.087,88	-111.429,05
34 Kommunikation	-150.286,38	-172.200,00	-142.098,50	0,00	-57.510,09	-92.776,29
35 Kirkekor	-165.770,98	-163.200,00	-157.558,87	0,00	-153.044,52	-12.726,46
36 Kirkekoncerter	-249.230,02	-248.200,00	-251.908,21	8.148,50	-246.154,15	-11.224,37
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-9.855,96	-26.500,00	-10.852,20	0,00	-8.673,60	-1.182,36
39 Kontingent til DSUK	-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
I alt	**-1.971.926,00**	**-2.128.800,00**	**-1.925.707,24**	**33.464,00**	**-1.694.377,73**	**-311.012,27**

4 Kirkegård	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
I alt	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

5 Præstebolig mv.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
51 Præstebolig 1	40.103,92	18.000,00	8.578,18	53.431,00	-3.366,00	-9.961,08
52 Præstebolig 2	31.029,87	7.500,00	-32.693,21	49.225,00	-4.470,00	-13.725,13
58 Øvrige ejendomme	2.076,81	1.700,00	1.892,81	5.456,00	0,00	-3.379,19
I alt	**73.210,60**	**27.200,00**	**-22.222,22**	**108.112,00**	**-7.836,00**	**-27.065,40**

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-237.490,53	-250.300,00	-243.698,74	0,00	-93.251,80	-144.238,73
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-168.280,13	-199.200,00	-157.214,69	0,00	-87.324,08	-80.956,05
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-55.654,01	-55.700,00	-63.298,64	0,00	-15.315,12	-40.338,89
63 Bygning	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-168.415,72	-166.400,00	-164.397,09	0,00	-40.839,97	-127.575,75
65 Personregistrering - civil	-97.743,27	-101.600,00	-102.489,47	0,00	-97.605,69	-137,58
66 Personregistrering - kirkelig	-97.743,27	-98.600,00	-92.432,10	0,00	-97.605,69	-137,58
67 Efteruddannelse	-41.325,83	-45.500,00	-7.888,00	0,00	0,00	-41.325,83
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-74.269,68	-74.000,00	-84.804,77	0,00	0,00	-74.269,68
I alt	**-940.922,44**	**-994.300,00**	**-916.223,50**	**0,00**	**-431.942,35**	**-508.980,09**

7 Finansielle poster	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-33.315,63	-39.000,00	-57.697,05	0,00	0,00	-33.315,63
71 Renter af realkredit og andre lån	-19.186,11	-30.000,00	-40.277,96	0,00	0,00	-19.186,11
72 Øvrige renteudgifter	-83,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-83,73
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.735,91	0,00	5.243,04	3.735,91	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.279,38	2.300,00	5.318,56	2.279,38	0,00	0,00
I alt	**-46.570,18**	**-66.700,00**	**-87.413,41**	**6.015,29**	**0,00**	**-52.585,47**

8 Anlægsramme	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-57.795,76	-243.000,00	-276.928,04	0,00	0,00	-57.795,76
81 Sognegård	-91.632,28	-45.000,00	-24.342,50	0,00	0,00	-91.632,28
85 Præsteboliger	-22.402,50	-323.000,00	-151.035,34	0,00	0,00	-22.402,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	257,62	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.684.905,00	1.684.905,00	1.288.982,04	1.684.905,00	0,00	0,00
I alt	**1.513.074,46**	**1.073.905,00**	**836.933,78**	**1.684.905,00**	**0,00**	**-171.830,54**

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	 Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
118 B, Svendborg Markjo	1196	2.450.000,00	437.900,00	Præstebolig Ørbækvej 25
358, Svendborg Bygrund	415	2.750.000,00	592.300,00	Præstebolig Bagergade 43
296, Svendborg Bygrund	382	4.050.000,00	1.042.900,00	Menighedshus Frue Kirkestr. 4
122, Græsholmene	4732	473.200,00	473.200,00	Kolonihave, Skovstjernehaven1
Ejendomsværdi i alt		9.723.200,00		

Bilag 2 – Kollektregnskab.

Der er i årets løb indsamlet midler til følgende formål, jf. kollektbogen:

Bibelselskabet	169,00
Egyptisk Venskabsmenighed	3.529,50
Folkekirkens Nødhjælp	2.279,00
KFUM og KFUK	227,00
Kirkens Korshær	750,50
Kirkens Korshær, Svendborg	341,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	689,50
Danmission	20,00
Det Danske Bibelselskab	385,00
Menighedspleje	10.413,50
I ALT	18.804,00