

ÅRSREGNSKAB 2017

for Sankt Jørgens Sogns Menighedsråd

i Næstved Provsti

i Næstved Kommune

Myndighedskode 9111

CVR-nr. 85508717

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sankt Jørgens 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 Sankt Jørgens Sogn, Næstved Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Sankt Jørgens Sogn, 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.

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.

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.

Roskilde, den 13. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund

Statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskab for 2017

Regnskaberne for Næstved Kirkegårde, som ejes og drives i fællesskab af Skt. Jørgens, Sct. Mortens og Sct. Peders sogne i Næstved, og for Fælleskrematoriet i Ringsted, som ejes og drives i fællesskab af 10 menighedsråd i Roskilde og Lolland-Falster stifter, er regnskabsmæssigt tilknyttet til Skt. Jørgens sogn, men ledes af selvstændige bestyrelser bestående af repræsentanter for ejersogningene.

Hovedtallene i resultatet for 2017 fordeler sig således på henholdsvis Skt. Jørgens sogn, Næstved Kirkegårde og Fælleskrematoriet. Løn er for Skt. Jørgens udskilt fra de enkelte kontogrupper, og resultaterne for Næstved Kirkegårde og Fælleskrematoriet er anført netto, idet de indgår som biregnskaber til regnskabet for Skt. Jørgens sogn og ikke vil blive yderligere kommenteret. Fælleskrematoriets drift finansieres ikke af ligningsmidler, mens der til drift af Næstved kirkegårde er modtaget 7,3 mio. kr. i 2017.

1000 kr.	Skt. Jørgens sogn		Næstved Kirkegårde		Fælleskrematoriet i Ringsted		Regnskab	
	regnskab	budget	regnskab	budget	regnskab	budget	regnskab	budget
Driftsresultat								
<i>Indtægter</i>	3.908	3.785					3.908	3.785
Løn	-2.169	-2.260					-2.169	-2.260
Kirkebygning	-675	-573					-675	-573
Aktiviteter	-586	-667					-586	-667
Kirkegård og krematorium			+580	+200	+7.270	-	+7.850	+200
Præstebolig	+25	-88					+25	-88
Administration	-392	-372					-392	-372
Renter (kunSJ)	0	+1					0	+1
<i>Udgifter i alt</i>	-3.797	-3.959					+4.053	-3.759
Driftsresultat	111	-174	580	200	7.270		7.961	26
Anlægsresultat	447	-380					447	-380
Resultat i alt	558	-554	580	200	7.270		8.408	-354

Resultatet for Skt. Jørgens fordeler sig med et overskud på driftsrammen på 111 tkr., hvilket er 285 tkr. bedre end budgetteret, mens der er brugt 827 tkr. mindre end budgetteret på anlægsrammen. Den væsentligste årsag til den positive afvigelse på driftsrammen er dels mindre lønudgifter end budgetteret som følge af vakanceperioder i forbindelse med nyansættelse af kirke- og PR-medarbejder, kordegn og organist, dels at budgetterede udgifter til reparation af præstebolig blev afholdt allerede i 2016. Herudover er der brugt mindre udgifter end budgetteret på aktiviteter, blandt andet som følge af vakanceperioderne for kirke- og PR-medarbejder og organist. Modsat er der brugt mere end budgetteret på drift af kirkebygningen og administration, idet der er indrettet nyt kontor til sognemedhjælper og brugt penge på stillingsopslag. Den positive afvigelse på anlægsrammen skyldes, at etablering af ny parkeringsplads ikke er påbegyndt og at Ombygning/renovering af toiletter blev billigere end forventet.

Den positive budgetafvigelse på driftsrammen for Skt. Jørgens, 285 tkr., sammensætter sig jf. ovenstående af såvel positive budgetafvigelser som negative budgetafvigelser således:

Tildelte 5%-midler	+123
Løn til egne ansatte	+ 91
Vedligeholdelse og drift af kirkebygning og sognegård	- 102

Forklaringer til årsregnskab for 2017

Kirkelige aktiviteter	+ 81
Præstebolig	+ 113
Administration og fællesudgifter incl. IT	- 20
Renter og andre indtægter	<u>- 1</u>
	<u>+ 285</u>

Hovedtallene i egenkapitalen pr. 31/12 2017 fordeler sig således på henholdsvis Skt. Jørgens sogn, Næstved Kirkegårde og Fælleskrematoriet:

1000 kr.	Skt. Jørgens sogn	Næstved Kirkegårde	Fælleskrematoriet i Ringsted	Regnskab
Frie midler	740	4.827	148	5.715
Opsparing til anlæg		2.721		2.721
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	130	452		582
Langfristet gæld vedrørende anlæg			-132.145	-132.145
Arv og donationer	65			65
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	447			447
Egenkapital i alt	1.382	8.000	-131.977	-122.615

Der er for 2018 budgetteret med et forbrug på 510 tkr. af de frie midler i Skt. Jørgens. Den negative egenkapital i Fælleskrematoriet skyldes, at anlægssummen i henhold til retningslinierne for regnskabsaflæggelse ikke opføres som et aktiv men udgiftsføres, samt at opførelsen af Fælleskrematoriet ikke er finansieret af ligningsmidler men ved optagelse af lån. Hensættelsen til genanskaffelse af Fælleskrematoriets anlæg er i 2017 øget fra 6 mio. kr. til 8,79 mio. kr.

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	11.173.184,00	11.050.130,00	10.985.630,00
Øvrig drift i alt	-3.211.922,11	-11.024.130,00	-4.684.902,99
2 Kirkebygning og sognegård	-994.493,13	-880.500,00	-1.582.171,80
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-319.436,31	-307.500,00	-305.294,46
Udgifter, øvrig drift	-675.056,82	-573.000,00	-1.276.877,34
3 Kirkelige aktiviteter	-2.034.851,10	-2.214.200,00	-1.869.457,79
Indtægter	36.500,00	35.000,00	36.225,00
Udgifter, løn	-1.594.033,23	-1.697.200,00	-1.479.506,02
Udgifter, øvrig drift	-477.317,87	-552.000,00	-426.176,77
4 Kirkegård	584.895,36	-7.064.930,00	-473.938,58
Indtægter	30.172.994,55	6.085.000,00	29.935.110,62
Udgifter, løn	-14.591.838,39	-9.620.000,00	-14.719.251,11
Udgifter, øvrig drift	-14.996.260,80	-3.529.930,00	-15.689.798,09
5 Præstebolig mv.	25.493,42	-88.000,00	-51.487,63
Indtægter	106.304,43	104.000,00	109.116,65
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.811,01	-192.000,00	-160.604,28
6 Administration og fællesudgifter	-792.966,66	-777.300,00	-712.327,63
Indtægter	1.952,43	0,00	0,00
Udgifter, løn	-465.744,97	-460.300,00	-415.488,25
Udgifter, øvrig drift	-329.174,12	-317.000,00	-296.839,38
7 Finansielle poster	0,00	800,00	4.480,44
A Resultat af drift	7.961.261,89	26.000,00	6.300.727,01
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)	545.000,00	545.000,00	75.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-97.664,02	-925.000,00	-397.053,32
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	447.335,98	-380.000,00	-322.053,32
C Resultatopgørelse	8.408.597,87	-354.000,00	5.978.673,69

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.720.868,53	0,00	-2.720.868,53
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-129.444,51	0,00	-129.444,51
721150 Langfristet gæld	*****	-4.333.262,46	*****
741110 Frie midler	-628.611,22	-111.446,53	-740.057,75
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-447.335,98	-447.335,98
741140 Kirkegårdens frie midler	-4.247.308,19	-579.930,69	-4.827.238,88
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-1.653,19	-146.622,21	-148.275,40
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-452.425,97	0,00	-452.425,97
742010 Årsafslutning	-8.408.597,87	8.408.597,87	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-71.071,68	6.100,00	-64.971,68

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
17.696.542,29	17.715.817,05
3.786.216,28	4.620.974,97
13.910.326,01	13.094.842,08
0,00	0,00
13.311.814,12	19.587.554,10
1.114.450,69	1.300.138,81
2.720.868,53	2.720.868,53
9.475.009,40	15.562.491,26
1.485,50	4.055,50
31.008.356,41	37.303.371,15

*****	*****
-2.720.868,53	-2.720.868,53
-129.444,51	-129.444,51
*****	*****
-71.071,68	-64.971,68
-628.611,22	-740.057,75
-4.247.308,19	-4.827.238,88
0,00	-447.335,98
-454.079,16	-600.701,37
-20.350.532,64	-22.138.906,26
-6.000.000,00	-8.790.000,00
-440.206,63	-254.064,18
-13.910.326,01	-13.094.842,08
*****	*****
*****	*****
-2.406.440,48	-5.633.846,19
-150.803,45	-33.689,53
-2.255.637,03	-5.600.156,66
-31.008.356,41	-37.303.371,15

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.050.130,00	11.050.130,00	10.985.630,00	11.050.130,00	0,00	0,00
123.054,00	0,00	0,00	123.054,00	0,00	0,00
11.173.184,00	11.050.130,00	10.985.630,00	11.173.184,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-16.131,23	-18.000,00	-13.715,67	0,00	0,00	-16.131,23
-740.080,80	-591.500,00	-1.113.570,65	0,00	-197.664,31	-542.416,49
-20.329,12	-49.000,00	-57.465,87	0,00	0,00	-20.329,12
-185.985,32	-193.000,00	-364.695,45	0,00	-121.772,00	-64.213,32
-31.966,66	-29.000,00	-32.724,16	0,00	0,00	-31.966,66
-994.493,13	-880.500,00	-1.582.171,80	0,00	-319.436,31	-675.056,82

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-16.757,50	-22.000,00	-18.361,58	0,00	0,00	-16.757,50
-952.757,01	-1.039.800,00	-1.011.580,79	0,00	-869.011,06	-83.745,95
-170.250,92	-241.300,00	-172.472,33	500,00	-98.834,30	-71.916,62
-257.464,97	-327.000,00	-162.440,65	0,00	-231.424,07	-26.040,90
-326.119,76	-213.400,00	-190.091,64	0,00	-146.793,95	-179.325,81
-164.577,76	-172.800,00	-164.972,99	0,00	-116.848,40	-47.729,36
-76.350,72	-117.900,00	-101.035,33	36.000,00	-98.156,03	-14.194,69
-67.572,46	-79.000,00	-46.502,48	0,00	-32.965,42	-34.607,04
-3.000,00	-1.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-3.000,00
-2.034.851,10	-2.214.200,00	-1.869.457,79	36.500,00	-1.594.033,23	-477.317,87

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
42 Krematorium

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.440.291,67	-6.074.930,00	-5.771.007,93	5.678.223,89	-8.438.038,52	-2.680.477,04
-1.244.697,64	-990.000,00	-1.336.441,68	347.774,13	-1.217.084,06	-375.387,71
7.269.884,67	0,00	6.633.511,03	24.146.996,53	-4.936.715,81	-11.940.396,05
584.895,36	-7.064.930,00	-473.938,58	30.172.994,55	-14.591.838,39	-14.996.260,80

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
25.493,42	-88.000,00	-51.487,63	106.304,43	0,00	-80.811,01
25.493,42	-88.000,00	-51.487,63	106.304,43	0,00	-80.811,01

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-69.769,29	-59.000,00	-69.252,95	0,00	41,09	-69.810,38
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-148.587,59	-157.300,00	-122.530,26	0,00	-72.225,45	-76.362,14
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-87.409,03	-54.000,00	-76.560,88	0,00	-14.316,09	-73.092,94
63 Bygning	0,00	-11.000,00	-14.578,23	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-131.270,84	-123.100,00	-120.129,37	1.952,43	-123.528,30	-9.694,97
65 Personregistrering - civil	-65.774,31	-68.900,00	-31.923,32	0,00	-51.640,15	-14.134,16
66 Personregistrering - kirkelig	-207.082,88	-199.000,00	-182.098,70	0,00	-204.076,07	-3.006,81
67 Efteruddannelse	-18.429,00	-40.000,00	-17.860,00	0,00	0,00	-18.429,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-270,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-64.643,72	-65.000,00	-77.123,92	0,00	0,00	-64.643,72
I alt	-792.966,66	-777.300,00	-712.327,63	1.952,43	-465.744,97	-329.174,12

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	800,00	4.480,44	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	800,00	4.480,44	0,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-97.664,02	-925.000,00	-397.053,32	0,00	0,00	-97.664,02
92 Ligningsbeløb anlæg	545.000,00	545.000,00	75.000,00	545.000,00	0,00	0,00
I alt	447.335,98	-380.000,00	-322.053,32	545.000,00	0,00	-97.664,02

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	
8 CK, Åderup	1.211	1.850.000,00	568.600,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		1.850.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	218,00
Den grønlandske Bibelsag	70,00
Blå Kors	132,00
Kirkens korshær	60,00
Danmission	40,50
KFUM & KFUK	317,00
Kofoeds skole	135,00
DSUK	188,50
Menighedernes daginstitutioner	64,00
Café Exit	81,00
Folkekirkens mellemkirkelige råd	85,00
KFUMs soldatermission	195,00
Åbne døre	72,00
KFUKs sociale arbejde	215,00
Folkekirkens Nødhjælp	5.119,50
Skt. Jørgens Kirkes menighedspleje	8.067,00