

ÅRSREGNSKAB 2016

for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Sognes Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7699

CVR-nr. 34780358

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Kirke (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 god offentlig revisionsskik, 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 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. 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 god offentlig revisionsskik, 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 god offentlig revisionsskik, 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.

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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 regnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 10. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen', written over a light blue horizontal line.

Per Jansen

statsautoriseret revisor

De samlede nettodriftsudgifter er budgetteret til	kr. 3.124.562,00
Realiserede nettoudgifter udgør	<u>kr. 2.791.389,86</u>
Mindreudgift/merindtægt i forhold til budgettet i alt som fordeler sig således:	kr. 333.172,14

Formål 2: Kirkebygning mm	kr. 143.146,55
Formål 3: Kirkelige aktiviteter	kr. 115.427,31
Formål 4: Kirkegård	kr. - 8.734,33
Formål 5: Præstegård	kr. 20.566,88
Formål 6: Administration	kr. 54.181,75
Formål 7: Finans	<u>kr. 8.583,98</u>
I alt	<u>kr. 333.172,14</u>

Budgetteret underskud kr. - 199.562,00

Årets driftsoverskud udgør således i alt kr. 133.610,14

Herfra går underskud på anlægsaktiviteter kr. - 87.113,18

Samlet resultat af drifts- og anlægsaktiviteter kr. 46.496,96

Svarende til forøgelsen af Menighedsrådets frie midler kr. 46.497,00

Væsentlige afvigelser mellem budget og driftsregnskabet beskrives i det følgende:

Budgetterede lønudgifter for 2016 udgør i alt kr. 2.128.000

Afholdte lønudgifter incl. pens.bidrag m.m. beløber sig til kr. 2.183.850

Større lønudgift for 2016 i alt kr. - 55.850

må overvejende henføres til betalt konsulentbistand vedr.

kirkegårdenes drift budgetteret som konsulentydelse og gravers opsigelse i løbet af året.

Indtægterne fra hjemfald af gravstedkapitaler, gravkastning, køb/fornyelse af gravsteder, salg af planter og vedligehold udviser en merindtægt på kr. 51.383.

Af andre væsentlige afvigelser i forhold til budgettet skal nævnes mindreudgift til el, vand og varme kr. 67.885, buskørsel (kirkebil) ca. kr. 30.000, vedligeholdelse bygninger, inventar/-installationer og maskiner kr. 48.828, konsulenttydelser kr. 60.915 og efteruddannelse kr. 27.050.

Afvigelserne mellem budget og regnskab under de enkelte formål specificeres nærmere herunder.

Formål 2 – Kirkebygninger m.m.

Mindreudgiften på kr. 143.146 fordeler sig med besparelse på el, vand og varme på kr. 56.283, mindreudgifter til inventar kirke kr. 15.846, samt mindreudgifter vedrørende Sognegård kr. 45.988 og Kirkekontor kr. 12.350, samt div. mer-/mindreudgifter.

Af mindreudg. vedr. inventar kirke er der sparet kr. 10.000 på vedligehold og kr. 7.725 på anskaffelser. Af mindreudgiften vedr. sognegård er kr. 16.000 en ikke realiseret

budgetteret udgift til indvendig vedligeholdelse og kr. 11.000 ikke foretagne anskaffelser af inventar og værktøj samt mindreudgift til el, vand og varme kr. 6.138.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Besparelse på kr. 115.427 kan overvejende henføres til merudgift på kommunikation kr. 7.400, mindreudgift til løn kr. 21.090 og beforderingsgodtgørelse kr. 6.237 samt diverse mer- og mindreudgifter vedr. gudstjenester, mindreudgift vedr. kirkekor kr. 20.717, hvoraf kr. 5.600 vedr. beløb afsat til efteruddannelse, mindre udgift til honorarer m.v. i forbindelse med foredrags- og mødevirksomhed kr. 23.000. Kirkelig undervisning udviser besparelse på kørsel og konsulenttydelser kr. 18.000, og Diakonal virksomhed udviser en besparelse på kr. 19.791 (ingen udflugt med ældre).

Formål 4 – Kirkegård

Merindtægt/mindre udgifter på kr. -8.834 kan overvejende henføres til ovennævnte merindtægter kr. 51.383 fra salg af planter mv. og merudgift til løn kr. 120.973. Endvidere en mindreudgift til v/bygningsvedligehold på kr. 9.075, el, vand og varme kr. 16.220, mindre udgift til indkøb planter mm. kr. 6.257, samt mindre er en del af merudgiften til indtægt fra renteafkast af gravstedskapital kr. 4.763. Budgetteret udg. til konsulent kr. 35.000, er en del af merudgiften til løn.

Formål 5 – Præstegård m.v.

Besparelse kr. 20.567 kan henføres til merudgift til rengøring kr. 13.337 og merudgifter til el, vand og varme kr. 10.757 og mindreudgift til havemand kr. 24.563. Konsulentydelse kr. 10.000 vedrørende "Præstens skov" ikke afholdt. Budgetteret udgift til træfældning kr. 6.000 ikke afholdt, samt div. mer- og mindreudgifter.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Mindreudgift kr. 54.181 kan overvejende henføres til mindreudgift fælles formål kr. 12.478, mindreudgift formål 61 Menighedsråd kr. 22.089, kan henføres til besparelser på efteruddannelse kr. 7.500 og kørsel kr. 8,508. Mindreudg. formål 6800 valg kr. 7.942, samt div. mer- og mindreudgifter.

Formål 7 – Finansielle poster

Merindtægt kr. 8.584, hvoraf momsregulering udgør kr. 7.765.

"Anlægsaktiviteter 2016"

Til anlægsaktiviteter har der i 2016 været kr. 417.514 til rådighed

Her ud over er der af ligningsmidler til anlæg anvendt kr. 378.811 til afdrag på stiftslån.

Afsluttede anlægsopgaver har givet følgende resultater:

Maling maskinhus Hu. SU 2015/renovering belysning	kr. 1.391,97
Robotklipper Ul. SU 2016	kr. - 6.475,46
Rensning/maling rækværk V. Sk. SU 2016	kr. - 4.776,00
Maling maskinhus V. Sk. SU 2016	kr. - 6.391,68
Renovering Pgd.shave Øst SU 2016	kr. 125,00
Maling vinduer Pgd. SU 2016	kr. - 49.463,13
Maling vinduer Ul.kirke SU 2016 overskud godk. overf. til Pgd.	kr. 40.412,74
Afdrag Stiftslån	kr. 0,88
Nyt Menighedshus – afholdte udg. af frie midler i 2016	<u>kr. - 61.937,50</u>

Resultat i alt underskud **kr. - 87.113,18**

Videreførte anlægsmidler

Renovering V. Skerninge Kgd. rest 2015 og 2016 kr. 18.808,90

Afholdte udgifter på SU- arbejder i 2017:

Materialeplads V. Skerninge	kr. - 1.162,50
Maling tårnluger Hundstrup	kr. -15.395,00
Sålbænke mv. Hundstrup	kr. -20.150,00
Renovering mur v/urnegravsted Ulbølle	kr. -21.909,40
Nye skabe i Præstegården	kr. -18.036,25
Renovering V. Skerninge kirke	kr.-163.212,68

Videreførte anlægsmidler i alt **kr.-221.056,93**

Ultimo 2016 er videreførte anlægsmidler fra 2015

kr. -24.986,66 øget med kr. -196.070,27 til i alt **kr. - 221.056,93**

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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	2.925.000,00	2.925.000,00	3.016.188,96
Øvrig drift i alt	-2.791.389,86	-3.124.562,00	-2.709.623,88
2 Kirkebygning og sognegård	-460.053,45	-603.200,00	-570.346,82
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-125.780,18	-137.900,00	-131.594,03
Udgifter, øvrig drift	-334.273,27	-465.300,00	-438.752,79
3 Kirkelige aktiviteter	-890.052,69	-1.005.480,00	-926.721,07
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-773.400,31	-818.400,00	-775.621,23
Udgifter, øvrig drift	-116.652,38	-187.080,00	-151.099,84
4 Kirkegård	-920.426,33	-911.692,00	-691.504,69
Indtægter	465.628,54	419.008,00	456.952,46
Udgifter, løn	-966.975,91	-845.200,00	-801.788,21
Udgifter, øvrig drift	-419.078,96	-485.500,00	-346.668,94
5 Præstebolig mv.	-93.333,12	-113.900,00	-77.558,82
Indtægter	73.835,96	74.000,00	75.838,96
Udgifter, løn	-50.436,22	-75.000,00	-44.331,55
Udgifter, øvrig drift	-116.732,86	-112.900,00	-109.066,23
6 Administration og fællesudgifter	-427.173,25	-481.355,00	-448.362,51
Indtægter	5,04	0,00	0,00
Udgifter, løn	-267.257,10	-251.600,00	-248.626,32
Udgifter, øvrig drift	-159.921,19	-229.755,00	-199.736,19
7 Finansielle poster	-351,02	-8.935,00	4.870,03
A Resultat af drift	133.610,14	-199.562,00	306.565,08

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	1.762,84	2.105,00	3.473,72
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	821.312,04	821.312,00	698.811,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-340.282,44	-120.000,00	-12.937,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-101.938,76	-101.500,00	-400.747,04
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-183.463,13	-171.000,00	-54.911,25
B Resultat af anlæg	197.390,55	430.917,00	233.688,93
C Resultatopgørelse	331.000,69	231.355,00	540.254,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-436.835,95	-101.762,84	-538.598,79
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-645.953,33	0,00	-645.953,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	1.436.433,28	-378.811,12	1.057.622,16
741110 Frie midler	-1.003.161,31	-46.497,00	-1.049.658,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	24.986,66	196.070,27	221.056,93
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-331.000,69	331.000,69	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-9.701,59	9.701,59	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2016	Ultimo 2016
3.029.140,19	2.906.224,69
8.119,35	16.156,68
82.520,60	2.636,15
0,00	0,00
645.953,33	645.953,33
2.292.546,91	2.241.478,53
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.919.791,64	2.041.175,35
461.247,82	549.849,28
436.835,95	538.598,79
1.021.707,87	952.727,28
0,00	0,00
0,00	0,00
4.948.931,83	4.947.400,04

-834.232,24	-1.155.531,34
-436.835,95	-538.598,79
-645.953,33	-645.953,33
-200.000,00	-200.000,00
1.436.433,28	1.057.622,16
-9.701,59	0,00
-1.003.161,31	-1.049.658,31
0,00	0,00
0,00	0,00
24.986,66	221.056,93
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.292.546,91	-2.241.478,53
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.292.546,91	-2.241.478,53
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.436.433,28	-1.057.622,16
-1.436.433,28	-1.057.622,16
0,00	0,00
-385.719,40	-492.768,01
-56.227,37	-197.434,57
0,00	0,00
0,00	-9.244,60
-312.192,67	-305.820,08
0,00	0,00
-17.299,36	19.731,24
-4.948.931,83	-4.947.400,04

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.925.000,00	2.925.000,00	3.016.188,96	2.925.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.925.000,00	2.925.000,00	3.016.188,96	2.925.000,00	0,00	0,00

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)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-282.038,11	-351.000,00	-398.519,00	0,00	-103.728,25	-178.309,86
-49.153,98	-65.000,00	-34.554,38	0,00	0,00	-49.153,98
-121.111,36	-167.100,00	-126.348,49	0,00	-14.626,93	-106.484,43
-7.750,00	-20.100,00	-10.924,95	0,00	-7.425,00	-325,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-460.053,45	-603.200,00	-570.346,82	0,00	-125.780,18	-334.273,27

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-596.891,77	-628.820,00	-586.489,57	0,00	-542.709,80	-54.181,97
-62.217,06	-89.700,00	-79.592,69	0,00	-44.304,74	-17.912,32
-5.108,75	-24.900,00	-13.759,05	0,00	-1.000,00	-4.108,75
-42.700,72	-35.300,00	-45.267,28	0,00	-9.726,22	-32.974,50
-103.922,61	-124.640,00	-114.263,44	0,00	-99.855,01	-4.067,60
-78.011,78	-78.120,00	-72.172,29	0,00	-75.804,54	-2.207,24
0,00	-23.000,00	-13.976,75	0,00	0,00	0,00
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-890.052,69	-1.005.480,00	-926.721,07	0,00	-773.400,31	-116.652,38

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-893.367,53	-864.592,00	-647.101,68	418.170,30	-914.323,13	-397.214,70
-27.058,80	-47.100,00	-44.403,01	47.458,24	-52.652,78	-21.864,26
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-920.426,33	-911.692,00	-691.504,69	465.628,54	-966.975,91	-419.078,96

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-93.333,12	-97.900,00	-71.558,82	73.835,96	-50.436,22	-116.732,86
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-16.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-93.333,12	-113.900,00	-77.558,82	73.835,96	-50.436,22	-116.732,86

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
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-36.521,70	-49.000,00	-63.802,61	5,04	-0,06	-36.526,68
-72.210,32	-94.300,00	-77.175,30	0,00	-18.000,00	-54.210,32
-29.287,37	-32.800,00	-28.191,27	0,00	-11.000,00	-18.287,37
-4.317,72	-1.000,00	-3.699,99	0,00	-3.633,34	-684,38
-152.520,00	-150.500,00	-139.158,70	0,00	-152.120,70	-399,30
0,00	0,00	-76.492,83	0,00	0,00	0,00
-82.503,00	-82.100,00	0,00	0,00	-82.503,00	0,00
-14.550,00	-30.000,00	-28.186,81	0,00	0,00	-14.550,00
-2.057,70	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.057,70
-33.205,44	-31.655,00	-31.655,00	0,00	0,00	-33.205,44
-427.173,25	-481.355,00	-448.362,51	5,04	-267.257,10	-159.921,19

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-33.543,27	-33.543,00	-43.013,55	0,00	0,00	-33.543,27
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.818,34	2.000,00	3.667,31	2.818,34	0,00	0,00
22.608,38	22.608,00	25.838,12	22.608,38	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.765,53	0,00	18.378,15	7.765,53	0,00	0,00
-351,02	-8.935,00	4.870,03	33.192,25	0,00	-33.543,27

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-278.344,94	-120.000,00	-12.937,50	0,00	0,00	-278.344,94
81 Sognegård	-61.937,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.937,50
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-101.938,76	-101.500,00	-400.747,04	0,00	0,00	-101.938,76
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-183.463,13	-171.000,00	-54.911,25	0,00	0,00	-183.463,13
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	1.762,84	2.105,00	3.473,72	1.762,84	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	821.312,04	821.312,00	698.811,00	821.312,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	197.390,55	430.917,00	233.688,93	823.074,88	0,00	-625.684,33

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
1 A Vester Skerninge	48679	1.900.000,00	430.800,00	Præstegård
40 E Vester Skerninge	1689	0,00	0,00	Redskabshus/Graverkontor x)
Ejendomsværdi i alt		1.900.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Hundstrup Kirke:	
18/09-2016: Selskabet til støtte for Pakistans kirke	52,00
24+25/12-2016: Børnesagens fællesråd	96,00
Ulbølle Kirke:	
27/03-2016: KFUM/KFUK	170,00
18/09-2016: Selskabet til støtte for Pakistans kirke	640,00
06/11-2016: DSUK	70,00
24+25/12-2016: Børnesagens Fællesråd	307,00
Vester Skerninge Kirke:	
27/03-2016: KFUM/KFUK	120,00
24+25/12-2016: Børnesagens Fællesråd	359,00

Bi-regnskaber 2016

Dato	Bilag nr.		Resultat
		Diff. afdrag Stiftslån	0,88 0,88
<u>Maling døre og porte mv. Hundstrup</u>			
Primo 2016		Videreført fra 2015	21.463,00
10-08-2016	651	Transport Service - vendeplads	-4.730,00
23-09-2016	734	NH Stål håndfang	-5.687,50
31-10-2016	846	V. Aaby Inst.forr. Trappebelysning	-5.703,53
10-11-2016	883	Transport Service - igravning kabler mm.	<u>-3.950,00</u> 1.391,97
<u>Robotklipper Ulbølle</u>			
Primo 2016		Videreført fra 2015	-30.975,46
		Synsudsat i 2016	<u>24.500,00</u> -6.475,46
<u>Renovering Pgd.have øst</u>			
Primo 2016		Videreført fra 2015	-36.875,00
		Synsudsat i 2016	<u>37.000,00</u> 125,00
<u>Rensning/maling rækværk V. Skerninge</u>			
		Synsudsat 2016	15.000,00
03-05-2016	424	CW Arkitekterne - andel udbudsmatr.	-1.026,00
18-08-2016	661	Sydfyns Malerforr. - gitter gravsted	<u>-18.750,00</u> -4.776,00
<u>Maling maskinhus V. Skerninge</u>			
		Synsudsat 2016	12.000,00
03-05-2016	424	CW Arkitekterne - andel udbudsmatr.	-954,18
18-08-2016	661	Sydfyns Malerforr. - matr.skur malet	<u>-17.437,50</u> -6.391,68
<u>Maling vinduer Ulbølle Kirke</u>			
		Synsudsat 2016	120.000,00
03-05-2016	424	CW Arkitekterne - andel udbudsmatr.	-3.931,00
04-05-2016	429	Ollerup Tømrerforr. - rep. vinduer	-2.263,38
02-09-2016	695	Ollerup Tømrerforr. - rep. vinduer	-1.517,88
29-09-2016	740	Sydfyns Malerforr. - vinduer Ulbølle kirke	<u>-71.875,00</u> 40.412,74
<u>Maling vinduer Præstegården</u>			
		Synsudsat 2016	134.000,00
03-05-2016	424	CW Arkitekterne - andel udbudsmatr.	-9.059,50
12-08-2016	657	Ollerup Tømrerforr. - rep. vinduer	-918,63
12-10-2016	794	Sydfyns Malerforr. - malet vinduer Pgd.	-118.750,00
20-10-2016	815	Sydfyns Malerforr. - malet vinduer Pgd.	-48.625,00
10-11-2016	887	Genhusning Ole B. Piekut - præst	<u>-6.110,00</u> -49.463,13
<u>Menighedshus V. Skerninge</u>			
		Betalt af frie midler:	
22-07-2016	608	K. Banke prøveboringer grund	-687,50
15-12-2016	1010	Advokatfa. H Mouritzen - grundkøb	-50.000,00
30-12-2016	1064	Geopartner matrikulærsag	<u>-11.250,00</u> -61.937,50
<u>Underskud anlægsaktiviteter 2016</u>			<u>-87.113,18</u>

Materialeplads optimering V. Skerninge

Synsudsat 2017

14-11-2016	892 Kurt Banke entreprenør div. arb.	-1.162,50	-1.162,50
------------	--------------------------------------	-----------	-----------

Renovering V Skerninge Kirkegård

Primo 2016	Videreført fra 2015	-10.562,95	
	Synsudsat 2016	50.000,00	
12-02-2016	114 K. Banke entreprenørarb.	-2.034,38	
29-04-2016	407 Hjorthede Planteskole	-845,14	
10-05-2016	443 Vangsøe - brosten	-5.622,20	
13-05-2016	452 Vognm. K Pedersen - grus	-1.109,49	
19-05-2016	463 Hjorthede Planteskole taxus buske	-2.016,94	
17-06-2016	539 Svendborg Kirkegårde - udført arbejde	-9.000,00	18.808,90

Maling tårnluger Hundstrup Kirke

Synsudsat 2017

31-12-2016	1086 Malerm. K. F. Skov - maling luger	-14.570,00	
31-12-2016	1087 Malerm. K. F. Skov - rep. luger	-825,00	-15.395,00

Sålbænke mv. rep. Hundstrup

Synsudsat 2017

24-10-2016	821 Murer. J. Rasmussen rep. Sålbænke	-20.150,00	-20.150,00
------------	---------------------------------------	------------	------------

Renovering mur ved urnegravsted Ulbølle

Synsudsat 2017

29-07-2016	621 Byens kvikke murer - rep. Mur	-21.909,40	-21.909,40
------------	-----------------------------------	------------	------------

Nye skabe Præstegård

Synsudsat 2017

Primo 2016	Videreført fra 2015	-18.036,25	-18.036,25
------------	---------------------	------------	------------

Renovering V. Skerninge Kirke - kor mv.

31-12-2016	1103 C & W Arkitekterne honorar	-163.212,68	-163.212,68
------------	---------------------------------	-------------	-------------

Videreførte anlægsmidler til 2017**-221.056,93**