

# ÅRSREGNSKAB 2017

for Hjallese Provstiudvalg

i Hjallese Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 4453

CVR-nr. 21188883

Årsregnskabet indeholder:

- A** Provstiudvalgets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Provstiudvalgets 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: 1

## Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Hjallesø Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

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

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

Til Hjallesse Provstiudvalgskasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassen 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**

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### **Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet**

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, 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 provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgskassens 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 provstiuvalgskassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiuvalget 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 provstiuvalgets forklaringer til regnskabet**

Provstiuvalget er ansvarlig for provstiuvalgets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiuvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiuvalgets 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 provstiuvalgets 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**

Provstiuvalget 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. Provstiuvalget 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. Provstiuvalget 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*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a light blue circular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen  
statsautoriseret revisor

### **Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:**

Årets driftsresultat viser et overskud på kr. 13.037 mod budgetteret underfinansiering kr. 750.000.

Resultatet er bl.a. påvirket af

Seminar for menighedsråd og præster blev aflyst grundet for få tilmeldinger. Der var afsat kr. 400.000 til formålet.

Formål 3000:

Udgifter til lokalfinansierede præster har været ca. 425.000 mindre i forhold til budgetteret.

Formål 6100:

Studietur for provstiets præster afholdt august/september 2017.

Derudover kan det oplyses at, provstiudvalgskassen underfinansieres med kr. 500.000 i 2018 for at reducere de frie midler.

Anlægsmidler kr. 1.000.000 er reserveret til afdrag og renter på stiftslån til kirkerum på nyt OUH. Lånet er ikke optaget, derfor er afdrag og renter ikke afholdt, men beløbet videreføres til nyt regnskabsår.

De frie midler 2017 kr. 2.407.671,63 fordeler sig som følger:

Folkekirkens Skoletjeneste Odense	kr.	900.540,80
Provstiudvalgskassen	kr.	1.507.130,83

Der er udlånt kr. 100.000 fra 5% midlerne til Korup kirkekasse. Beløbet tilbagebetales i 2018.

Folkekirkens Skoletjeneste har modtaget ligning i 2017 kr. 591.162 og aflægger selvstændigt regnskab på CVR 38419765 og det er således ikke indregnet i provstiudvalgskassens resultatopgørelse og balance. Opgørelse i hovedtal vedhæftet.

### **Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:**

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder med menighedsrådene i Hjallese provsti og den regnskabsmæssige registrering foretages i provstiudvalgskassen. Provst Paw Kingo Andersen er ansvarlig kontaktperson:

Præst for konfirmander med udviklingshæmning

Præst til dækning for uddannelsesvejleder

Abonnement på vidensblade på kirkegårde

Scale mobiltelefoni for provstiets præster og Folkekirkens Hus

Desuden præst til dækning for universitetspræst i samarbejde med Hjallese menighedsråd, der foregår/registreres på samme måde som de øvrige.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.604.727,00</b>	<b>3.604.727,00</b>	<b>3.205.117,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.591.689,40</b>	<b>-4.354.727,00</b>	<b>-2.690.259,11</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>30.101,72</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-254.412,77</b>
Indtægter	30.101,72	30.000,00	14.961,04
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	-269.373,81
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.211.359,16</b>	<b>-2.629.776,00</b>	<b>-1.783.862,06</b>
Indtægter	2.520,00	0,00	1.101,02
Udgifter, løn	-1.741.554,05	-1.870.600,00	-1.519.773,46
Udgifter, øvrig drift	-472.325,11	-759.176,00	-265.189,62
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.435.605,50</b>	<b>-1.754.951,00</b>	<b>-676.111,50</b>
Indtægter	41.243,13	0,00	16.968,82
Udgifter, løn	-473.514,56	-459.700,00	-191.219,50
Udgifter, øvrig drift	-1.003.334,07	-1.295.251,00	-501.860,82
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>25.173,54</b>	<b>0,00</b>	<b>24.127,22</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>13.037,60</b>	<b>-750.000,00</b>	<b>514.857,89</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	1.000.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>13.037,60</b>	<b>-750.000,00</b>	<b>1.514.857,89</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721150 Langfristet gæld	1.210.475,40	-55.275,26	1.155.200,14
741110 Frie midler	-1.549.368,49	42.237,66	-1.507.130,83
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-900.540,80	0,00	-900.540,80
742010 Årsafslutning	-13.037,60	13.037,60	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)
-----------	------------------------------

**Lån**

841220-39	Realkredit og andre lån
-----------	-------------------------

**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat

**Passiver i alt**

Primo 2017	Ultimo 2017
<b>21.619,93</b>	<b>122.663,46</b>
21.619,93	22.663,46
0,00	100.000,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.436.901,03</b>	<b>6.647.180,46</b>
4.422.662,56	4.319.491,49
1.014.238,47	2.327.688,97
<b>5.458.520,96</b>	<b>6.769.843,92</b>

<b>-2.239.433,89</b>	<b>-2.252.471,49</b>
1.210.475,40	1.155.200,14
-1.549.368,49	-1.507.130,83
-1.000.000,00	-1.000.000,00
-900.540,80	-900.540,80
<b>-1.014.238,47</b>	<b>-2.427.688,97</b>
-1.014.238,47	-2.427.688,97
<b>-1.210.475,40</b>	<b>-1.155.200,14</b>
-1.210.475,40	-1.155.200,14
<b>-994.373,20</b>	<b>-934.483,32</b>
-93.191,45	-112.983,32
-901.181,75	-821.500,00
<b>-5.458.520,96</b>	<b>-6.769.843,92</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.604.727,00	3.604.727,00	3.205.117,00	3.604.727,00	0,00	0,00
<b>3.604.727,00</b>	<b>3.604.727,00</b>	<b>3.205.117,00</b>	<b>3.604.727,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
30.101,72	30.000,00	-254.412,77	30.101,72	0,00	0,00
<b>30.101,72</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-254.412,77</b>	<b>30.101,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.504.857,41	-1.921.614,00	-1.017.947,52	0,00	-1.447.087,49	-57.769,92
-591.162,00	-591.162,00	-628.732,07	0,00	-244.418,82	-346.743,18
-62.292,58	-42.000,00	-66.650,75	2.520,00	-28.672,04	-36.140,54
-4.187,50	0,00	-8.125,00	0,00	0,00	-4.187,50
-48.859,67	-75.000,00	-62.406,72	0,00	-21.375,70	-27.483,97
<b>-2.211.359,16</b>	<b>-2.629.776,00</b>	<b>-1.783.862,06</b>	<b>2.520,00</b>	<b>-1.741.554,05</b>	<b>-472.325,11</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 6 Administration og fællesudgifter

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

65 Personregistrering - civil

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-722.318,75	-1.080.214,00	-271.973,26	41.243,13	-26.700,00	-736.861,88
-456.749,75	-411.000,00	-169.201,24	0,00	-446.814,56	-9.935,19
0,00	-7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-256.537,00	-256.537,00	-234.937,00	0,00	0,00	-256.537,00
<b>-1.435.605,50</b>	<b>-1.754.951,00</b>	<b>-676.111,50</b>	<b>41.243,13</b>	<b>-473.514,56</b>	<b>-1.003.334,07</b>

#### 7 Finansielle poster

71 Renter af realkredit og andre lån

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
25.173,54	0,00	24.127,22	83.069,14	0,00	-57.895,60
<b>25.173,54</b>	<b>0,00</b>	<b>24.127,22</b>	<b>83.069,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-57.895,60</b>

#### 8 Anlægsramme

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	
2057a, Odense bygrunde	299	2.350.000,00	269.100,00	Provstikontor mv.
Ejendomsværdi i alt		2.350.000,00		

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---

Skoletjenesten Frie midler 31.12.2016: kr. 363.492,87

**Kvartalsregnskab pr. 31.12.2017**

	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Budget 2017</b>
<u>Indtægter:</u>		
Ligning	591.162	591.162
<b>Indtægt i alt</b>	<b>591.162</b>	<b>591.162</b>
<u>Udgifter:</u>		
<b>Løn</b>		
Projektmedarbejder	441.866	475.000
Regnskabsfører	17.500	0
Revisor	0	24.000
<b>Løn i alt</b>	<b>459.366</b>	<b>499.000</b>
<b>Projekter</b>	<b>74.727</b>	<b>150.000</b>
<b>Administration</b>		
Møder/forplejning	3.746	3.500
Kontorhold	23.363	10.000
Repræsentation	600	2.000
Repræsentantskab	1.118	1.000
IT - abonnement	9.545	6.000
Regnskabsprogram	7.983	0
Hjemmeside mv.	0	3.500
Bibliotek	1.152	2.500
Efteruddannelse	0	5.000
Kurser	550	8.000
Landsnetværk	10.484	8.000
<b>Administration i alt</b>	<b>58.541</b>	<b>49.500</b>
<b>Reserve</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>
<b>Renter</b>	<b>28</b>	
<b>Udgifter i alt</b>	<b>592.662</b>	<b>708.500</b>
<b>Resultat</b>	<b>-1.500</b>	<b>-117.338</b>