

ÅRSREGNSKAB 2017

for Sankt Povls Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7348

CVR-nr. 52721512

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Sankt Povls Sogn (kirkekassen) 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 4. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Budgettet

I budgettet under drift, punkt 4 Kirkegård, er medtaget 3.256.350 kr., som ikke er udgiftsført i dette regnskab, idet Korsør Kirkegårds økonomi fra 1. januar 2017 er udskilt i et selvstændigt årsregnskab.

Det reelle budget for driften er i den forbindelse reduceret med 3.256.000 kr. til **3.055.300 kr.**

Tilsvarende er der i budgettet under anlæg reduceret med 234.000 kr., der tilhører Korsør Kirkegård. Her er det reelle budgettal tilsvarende reduceret til **4.187.500 kr.**

Regnskabsførere

Det bemærkes af hensyn til revisor, at årets kontering og bogføring er foretaget af kordegnen indtil dennes pensionering 30. november 2017 og i december måned 2017 af en vikar, som tillige har afsluttet regnskabet.

Driftsregnskabet

Driftsregnskabet – årsregnskabs hovedkonto 1 til 7 – udviser efter tildeling af en tillægsbevilling fra provstiets 5%-pulje på 48.944,12 kr. et **overskud på 38.592,23 kr.**

Hovedkonto 1, 3 og 6 udviser tilsammen et mindre forbrug / overskud i forhold til budgettet på 81.302,90 kr., medens hovedkonto 2, 5 og 7 tilsammen udviser et merforbrug / underskud på 42.710,67 kr.

Anlægsregnskabet

Anlægsregnskabet udviser et **underskud på 1.023.709,72 kr.**, der som nedenfor beskrevet er finansieret via hævning på en tidligere foretaget anlægsopsparing.

Anlægsregnskabet er, som det fremgår, stærkt domineret af udgifter til udvidelse af sognegården Sankt Gertruds Hus, idet der til denne udvidelse er hævet 4.100.000 kr. af tildelte ligningsmidler og 984.090,95 kr. af anlægsopsparing, eller i alt 5.084.090,95 kr., jf. bilag 2, biregnskab 2.

Desuden er der hævet 37.500 kr. af tildelte ligningsmidler og 89.618,77 kr. af anlægsopsparingen til 1) en projektor i kirken og 2) istandsættelse af kirkens dåbsværelse. En budgetteret reparation af kirkens murværk er ikke nået at blive udført i 2017, hvorfor de til dette arbejde tildelte ligningsmidler på 50.000 kr. videreføres til 2018, hvor arbejdet forventes udført.

Det bemærkes, at poster på tilsammen 203.663,35 kr., som var blevet hævet over driften i 2016 til dækning af indledende udgifter til udvidelse af sognegården Sankt Gertrud Hus, er blevet udlignet ved hævning på anlægskontoen d. 30. marts 2017. Der er således i alt hævet 1.187.754,30 kr. på anlægsopsparingen i 2017 til udgifter vedr. udvidelse af sognegården Sankt Gertrud Hus.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager kun i samarbejder, der vedrører enkeltstående aktiviteter, som ikke kræver vedtægt, jf. menighedsrådslovens § 42 a, stk. 2.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	3.104.244,12	6.311.300,00	6.401.046,00
Øvrig drift i alt	-3.065.651,89	-6.311.300,00	-6.557.988,13
2 Kirkebygning og sognegård	-647.225,02	-626.100,00	-687.714,18
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-329.457,09	-324.400,00	-330.778,71
Udgifter, øvrig drift	-317.767,93	-301.700,00	-356.935,47
3 Kirkelige aktiviteter	-1.714.350,15	-1.729.100,00	-1.753.335,02
Indtægter	35.013,00	26.000,00	46.511,00
Udgifter, løn	-1.516.584,98	-1.417.000,00	-1.465.122,40
Udgifter, øvrig drift	-232.778,17	-338.100,00	-334.723,62
4 Kirkegård	0,00	-3.256.350,00	-3.414.278,89
Indtægter	0,00	1.557.427,00	1.608.491,49
Udgifter, løn	0,00	-2.968.000,00	-3.555.778,41
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.845.777,00	-1.466.991,97
5 Præstebolig mv.	45.946,93	61.400,00	53.585,80
Indtægter	119.892,60	118.000,00	116.249,65
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-73.945,67	-56.600,00	-62.663,85
6 Administration og fællesudgifter	-750.141,07	-767.400,00	-757.597,52
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-451.557,26	-459.300,00	-459.477,82
Udgifter, øvrig drift	-298.583,81	-308.100,00	-298.119,70
7 Finansielle poster	117,42	6.250,00	1.351,68
A Resultat af drift	38.592,23	0,00	-156.942,13

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	30.595,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	4.187.500,00	4.421.500,00	2.447.004,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.211.209,72	-4.187.500,00	-203.663,35
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-234.000,00	-894.614,22
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.023.709,72	0,00	1.379.321,43
C Resultatopgørelse	-985.117,49	0,00	1.222.379,30

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.073.947,75	1.140.348,86	-933.598,89
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-89.725,24	0,00	-89.725,24
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-210.000,00	0,00	-210.000,00
741110 Frie midler	-200.716,95	-10.973,37	-211.690,32
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	94.258,00	-144.258,00	-50.000,00
742010 Årsafslutning	985.117,49	-985.117,49	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
167.679,98	154.485,02
77.954,74	64.759,78
89.725,24	89.725,24
0,00	0,00
2.371.027,75	1.381.521,85
2.073.947,75	933.598,89
295.080,00	445.922,96
2.000,00	2.000,00
2.538.707,73	1.536.006,87

-2.480.131,94	-1.495.014,45
-2.073.947,75	-933.598,89
-89.725,24	-89.725,24
-210.000,00	-210.000,00
-200.716,95	-211.690,32
94.258,00	-50.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-58.575,79	-40.992,42
0,00	-42.094,92
-44.721,89	38.649,62
-13.853,90	-37.547,12
-2.538.707,73	-1.536.006,87

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.055.300,00	6.311.300,00	6.401.046,00	3.055.300,00	0,00	0,00
48.944,12	0,00	0,00	48.944,12	0,00	0,00
3.104.244,12	6.311.300,00	6.401.046,00	3.104.244,12	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-246.137,57	-252.700,00	-197.942,40	0,00	-101.094,76	-145.042,81
-99.919,77	-43.800,00	-73.349,51	0,00	0,00	-99.919,77
-270.114,43	-298.600,00	-383.635,99	0,00	-197.324,61	-72.789,82
-31.053,25	-31.000,00	-32.786,28	0,00	-31.037,72	-15,53
-647.225,02	-626.100,00	-687.714,18	0,00	-329.457,09	-317.767,93

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-790.691,17	-897.400,00	-868.683,28	0,00	-740.223,76	-50.467,41
-271.124,73	-186.000,00	-240.031,03	0,00	-240.078,16	-31.046,57
6.077,23	-58.700,00	-23.605,52	18.793,00	-7.851,29	-4.864,48
-326.158,61	-169.100,00	-216.635,51	0,00	-242.424,52	-83.734,09
-102.356,65	-173.800,00	-177.620,94	0,00	-95.223,68	-7.132,97
-181.339,19	-197.500,00	-180.980,80	15.100,00	-168.668,26	-27.770,93
-48.757,03	-46.600,00	-45.777,94	1.120,00	-22.115,31	-27.761,72
-1.714.350,15	-1.729.100,00	-1.753.335,02	35.013,00	-1.516.584,98	-232.778,17

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-2.620.250,00	-2.697.483,98	0,00	0,00	0,00
0,00	-636.100,00	-716.794,91	0,00	0,00	0,00
0,00	-3.256.350,00	-3.414.278,89	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
13.131,40	30.400,00	22.140,78	64.426,95	0,00	-51.295,55
32.815,53	31.000,00	31.445,02	55.465,65	0,00	-22.650,12
45.946,93	61.400,00	53.585,80	119.892,60	0,00	-73.945,67

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-107.326,88	-111.500,00	-106.090,33	0,00	-1,00	-107.325,88
-175.048,27	-184.400,00	-204.338,06	0,00	-135.945,16	-39.103,11
-109.035,90	-128.100,00	-88.397,99	0,00	-56.839,79	-52.196,11
-10.969,32	-15.300,00	-12.718,86	0,00	-10.213,32	-756,00
-132.659,27	-128.900,00	-127.871,32	0,00	-131.961,18	-698,09
-48.199,72	-19.300,00	-104.276,08	0,00	-48.028,05	-171,67
-68.869,99	-81.400,00	-21.174,72	0,00	-68.568,76	-301,23
-24.843,28	-12.500,00	-6.570,00	0,00	0,00	-24.843,28
-73.188,44	-86.000,00	-86.160,16	0,00	0,00	-73.188,44
-750.141,07	-767.400,00	-757.597,52	0,00	-451.557,26	-298.583,81

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-331,21	0,00	-291,11	448,63	0,00	-779,84
0,00	3.250,00	296,93	0,00	0,00	0,00
448,63	3.000,00	1.345,86	448,63	0,00	0,00
117,42	6.250,00	1.351,68	897,26	0,00	-779,84

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 91 Salg af anlæg m.v.
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-127.118,77	-87.500,00	0,00	0,00	0,00	-127.118,77
-5.084.090,95	-4.100.000,00	-203.663,35	0,00	0,00	-5.084.090,95
0,00	-234.000,00	-894.614,22	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	30.595,00	0,00	0,00	0,00
4.187.500,00	4.421.500,00	2.447.004,00	4.187.500,00	0,00	0,00
-1.023.709,72	0,00	1.379.321,43	4.187.500,00	0,00	-5.211.209,72

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	
Korsør markjorder 170be	955 (Ejr 7524)	1.650.000,00	421.200,00	Præstebolig: Lyshøj 13
Korsør Bygrunde 103	409 (Ejr 10575)	2.400.000,00	214.600,00	Præstebolig: Præstestræde 4
Korsør Bygrunde 97a	440 (Ejr 4702)	1.150.000,00	211.200,00	Menighedshus: Kirkepladsen 5
Ejendomsværdi i alt		5.200.000,00		

Bilag 2 – Kollektør

Formål

1. Aleppo
2. Forfulgte kristne
3. Folkekirkens Nødhjælp
4. Provstiprojektet
5. Diakoni / julehjælp

I alt / afregnet i 2017

Afregnet / udlignet i 2018

Indsamlede beløb	Afregnede beløb
1.676,50 kr.	1.676,50 kr.
7.627,50 kr.	7.645,50 kr.
662,50 kr.	662,50 kr.
2.989,00 kr.	2.714,00 kr.
11.286,00 kr.	10.838,50 kr.
24.241,50 kr.	23.537,00 kr.
	704,50 kr.

Biregnskab – Udbygning af Sognegården Skt. Gertruds Hus

Udgifter:

	2016	2017
1. Landmåler		17.785,00 kr.
2. Tegning, fotografering, projektering	89.750,00 kr.	89.375,00 kr.
3. Rådgivende ingeniør	113.913,35 kr.	125.656,61 kr.
4. Nedrivning, beton, kloak, murerarbejde		2.483.566,09 kr.
5. Tømrer arbejde		1.243.750,00 kr.
6. El, elektronik		460.268,96 kr.
7. VVS arbejde		429.977,06 kr.
8. Maler arbejde		80.125,00 kr.
9. Gardiner, inventar		63.906,58 kr.
10. Rejsegilde, indvielse, rengøring mv.		16.985,65 kr.
11. Affugtning ved vandskade		34.748,75 kr.
12. Låsesystem, opbevaring af møbler mv.		37.946,25 kr.
I alt	203.663,35 kr.	5.084.090,95 kr.

Finansiering:

Modtagne ligningsmidler	,00 kr.	4.100.000,00 kr.
Hævet på anlægsopsparing	203.663,35 kr.	984.090,95 kr.
I alt	203.663,35 kr.	5.084.090,95 kr.

Sankt Povls, Korsør

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - s

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus =		Tillægs-bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
80 KIRKEBYGNING												
Murværk repareret		50.000							0			0
Dåbsrum, malet mv.		37.500							50.000			50.000
Projektor i kirken			62.000						37.500	59.224	-21.724	0
									62.000	67.894	-5.894	0
									0			0
									0			0
81 SOGNEGÅRD												
Udbygning af Skt. Gertruds Hus		4.100.000	2.011.948			109.405			6.111.948	5.287.754		824.194
Anlægsopsparing (638126)									109.405			109.405
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane