

ÅRSREGNSKAB 2017

for Østermarie Sogns Menighedsråd

i Bornholms Provsti

i Bornholms Regionskommune

Myndighedskode 7567

CVR-nr. 35493514

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Østermarie 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 Østermarie Sogns menighedsråd

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østermarie Sogns menighedsråd 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 i regnskabet

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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

København, den 12. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskab

Regnskabet viser et overskud på driftsrammen på kr. 25.481,43 og kr. 11.451,23 på anlægsrammen

De samlede lønudgifter har været kr. 8.716 mindre end budgetteret.

Andre væsentlige afvigelser ifht budget:

Gruppe 2 Kirken

Almindelig bygningsvedligeholdelse og vedligeholdelse af tekniske installationer har været kr. 9.000 mindre end budgetteret
Ekstraordinære udgifter til opsætning af udvendige projektører til belysning af kirken kr. 38.000

Gruppe 3 Kirkelige aktiviteter

Mindre udgift til indkøb af undervisningsmateriale til konfirmander ifht til budget kr. 6.000. Konfirmandholdene i 2017/2018 er mindre end tidligere år.

Gruppe 4 Kirkegården

Merindtægt for hjemfaldne gravstedskapitaler kr. 6.000
Merindtægt for køb og fornyelse af gravsteder kr. 13.000
Merindtægt for salg af planter, ren og vedligeholdelse af gravsteder kr. 10.000
Mindre afkast af gravstedskapitaler indestående i Københavns Stift kr. 32.000, pga nedsættelse af rentesats.
Besparelse på udgifter til indkøb af planter, gran m.v. til videresalg kr. 14.000. Kirken har skiftet leverandør af planter

Begravelser og urnenedsættelser

Merindtægt ifht budget kr. 10.000

Gruppe 5 Præstebolig

Der var budgetteret kr. 27.000 til reparation og maling af redskabshus. Dette arbejde blev udført i 2016.

Anlægsrammen:

Der henvises til bi regnskab

Samarbejder

Menighedsrådet har i 2017 ikke haft samarbejde med andre menighedsråd

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	1.072.233,07	1.072.233,00	1.110.080,04
Øvrig drift i alt	-1.046.751,64	-1.072.233,00	-1.194.073,19
2 Kirkebygning og sognegård	-335.670,73	-295.800,00	-339.336,19
Indtægter	15.050,00	12.000,00	10.084,00
Udgifter, løn	-98.451,01	-91.800,00	-79.978,64
Udgifter, øvrig drift	-252.269,72	-216.000,00	-269.441,55
3 Kirkelige aktiviteter	-362.822,00	-368.300,00	-373.268,64
Indtægter	1.200,00	1.000,00	2.160,00
Udgifter, løn	-279.560,02	-285.400,00	-281.204,20
Udgifter, øvrig drift	-84.461,98	-83.900,00	-94.224,44
4 Kirkegård	-242.259,81	-262.900,00	-310.877,23
Indtægter	379.912,51	369.000,00	335.067,79
Udgifter, løn	-467.448,91	-473.400,00	-473.770,45
Udgifter, øvrig drift	-154.723,41	-158.500,00	-172.174,57
5 Præstebolig mv.	36.100,68	3.900,00	-27.459,75
Indtægter	75.885,99	77.000,00	76.297,32
Udgifter, løn	-25.299,89	-24.600,00	-46.408,29
Udgifter, øvrig drift	-14.485,42	-48.500,00	-57.348,78
6 Administration og fællesudgifter	-143.570,62	-149.133,00	-151.252,57
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.724,33	-48.000,00	-44.964,45
Udgifter, øvrig drift	-99.846,29	-101.133,00	-106.288,12
7 Finansielle poster	1.470,84	0,00	8.121,19
A Resultat af drift	25.481,43	0,00	-83.993,15
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)	325.999,97	326.000,00	115.875,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-100.302,36	-100.000,00	-79.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-57.740,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-214.246,38	-226.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	11.451,23	0,00	-20.865,25
C Resultatopgørelse	36.932,66	0,00	-104.858,40

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-258.282,35	0,00	-258.282,35
741110 Frie midler	-65.705,57	-36.932,66	-102.638,23
742010 Årsafslutning	-36.932,66	36.932,66	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
3.406.598,33	3.340.321,84
20.261,93	57.593,39
488,38	-15.640,70
258.282,35	258.282,35
3.127.565,67	3.040.086,80
0,00	0,00
193.829,87	234.398,85
193.543,17	232.778,65
0,20	0,20
286,50	1.620,00
3.600.428,20	3.574.720,69

-323.987,92	-360.920,58
-258.282,35	-258.282,35
-65.705,57	-102.638,23
-3.127.565,67	-3.040.086,80
-3.127.565,67	-3.040.086,80
0,00	0,00
-148.874,61	-173.713,31
-16.539,94	-17.892,23
-116.519,42	-148.833,33
-15.815,25	-6.987,75
-3.600.428,20	-3.574.720,69

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
1.072.233,07	1.072.233,00	1.110.080,04	1.072.233,07	0,00	0,00
1.072.233,07	1.072.233,00	1.110.080,04	1.072.233,07	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-172.689,03	-134.400,00	-141.868,14	5.650,00	-45.719,16	-132.619,87
-21.022,52	-20.000,00	-20.484,73	0,00	0,00	-21.022,52
-97.932,84	-89.200,00	-135.314,61	9.400,00	-33.431,85	-73.900,99
-11.708,09	-16.000,00	-28.326,97	0,00	0,00	-11.708,09
-32.318,25	-36.200,00	-13.341,74	0,00	-19.300,00	-13.018,25
-335.670,73	-295.800,00	-339.336,19	15.050,00	-98.451,01	-252.269,72

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-309.884,83	-307.400,00	-311.619,89	1.200,00	-266.860,02	-44.224,81
-8.228,20	-13.000,00	-7.366,72	0,00	0,00	-8.228,20
-8.809,00	-9.500,00	-3.085,05	0,00	0,00	-8.809,00
-10.183,26	-7.000,00	-14.492,38	0,00	0,00	-10.183,26
-11.609,76	-17.200,00	-6.670,44	0,00	-9.200,00	-2.409,76
-12.906,95	-13.000,00	-28.834,16	0,00	-3.500,00	-9.406,95
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-362.822,00	-368.300,00	-373.268,64	1.200,00	-279.560,02	-84.461,98

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-259.833,38	-245.200,00	-322.464,89	352.250,88	-467.448,91	-144.635,35
17.573,57	-17.700,00	11.587,66	27.661,63	0,00	-10.088,06
-242.259,81	-262.900,00	-310.877,23	379.912,51	-467.448,91	-154.723,41

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
20.126,57	-14.100,00	-46.001,89	47.369,19	-25.299,89	-1.942,73
15.974,11	18.000,00	18.542,14	28.516,80	0,00	-12.542,69
36.100,68	3.900,00	-27.459,75	75.885,99	-25.299,89	-14.485,42

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-8.751,24	-8.000,00	-2.118,81	0,00	0,00	-8.751,24
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-63.773,59	-65.133,00	-66.028,45	0,00	-10.401,62	-53.371,97
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-10.328,47	-15.500,00	-18.225,53	0,00	0,00	-10.328,47
64 Økonomi	-40.019,22	-41.500,00	-39.819,25	0,00	-33.322,71	-6.696,51
67 Efteruddannelse	-6.933,34	-5.000,00	-8.583,89	0,00	0,00	-6.933,34
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-13.764,76	-14.000,00	-16.476,64	0,00	0,00	-13.764,76
I alt	-143.570,62	-149.133,00	-151.252,57	0,00	-43.724,33	-99.846,29

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-381,24	0,00	-220,54	0,00	0,00	-381,24
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.582,84	0,00	5.165,66	2.582,84	0,00	0,00
76 Momsregulering	-730,76	0,00	3.175,87	0,00	0,00	-730,76
I alt	1.470,84	0,00	8.121,19	2.582,84	0,00	-1.112,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-100.302,36	-100.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	-100.302,36
81 Sognegård	0,00	0,00	-44.000,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-57.740,25	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-214.246,38	-226.000,00	0,00	0,00	0,00	-214.246,38
92 Ligningsbeløb anlæg	325.999,97	326.000,00	115.875,00	325.999,97	0,00	0,00
I alt	11.451,23	0,00	-20.865,25	325.999,97	0,00	-314.548,74

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	
Østermarie 4A, m.fl.	97.716 kvm	700.000,00	276.900,00	Præstegård med. landbrugsjord
Østermarie 172B	1343 kvm	1.200.000,00	117.900,00	Sognegård
Ejendomsværdi i alt		1.900.000,00		

Kollektregnskab 2017

Det Danske Bibelselskab	215,00
<i>Høstindsamling:</i>	
Blå Kors	70,00
KFUK's sociale arbejde	70,00
KFUM's sociale arbejde	70,00
KFUM's Soldatermission	70,00
Kofoeds Skole	70,00
Kristeligt arbejde blandt blinde	70,00
Mission blandt hjemløse	70,00
Sct Nicolai Tjenesten	70,00
Menighedspleje, Julehjælp	416,00
Menighedspleje, Julehjælp	1.240,00
Børnesagens Fællesråd	380,00
Videresendte kollekter i alt	<u>2.811,00</u>

Styring anlægsaktiviteter 2017

Østermarie

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger 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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
Kirken											0			0
Vindskeder og spir på kirketårn		100.000									100.000	100.302	-302	0
											0			0
											0			0
											0			0
Præstebolig											0			0
Nye vinduer i præstebolig		185.000									185.000	169.552	15.448	0
Nye terrassedøre i præstebolig		41.000									41.000	44.694	-3.694	0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	0	326.000	0	0	0	0	0	0	0	0	326.000	314.549	11.451	0