

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vor Frue Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7675

CVR-nr. 50276716

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 2018 for Vor Frue 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Vor Frue kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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. 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.

Trekantområdet, den 10. september 2019

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 faint, light blue rectangular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

I fortsættelse af Vor Frue Sogns Menighedsråds erklæring skal kort redegøres for den økonomiske udvikling og baggrunden herfor.

Årets overskud driftsrammen	158.569
Årets overskud anlægsrammen	<u>494.648</u>
Resultatopgørelsen for 2018 viser et realiseret overskud på (E-1)	653.217
Der var budgetteret med overskud på	<u>689.783</u>
Udgifter ud over det budgetterede	<u>kr. 36.566</u>

Afvigelserne fordeler sig således:

Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7	210.069
Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9	<u>-246.635</u>
Budgetafvigelse i alt	<u>kr. 36.566</u>

Årets resultat påvirker de frie midler således:

Resultat driftsramme	158.569
Ekstraordinær indtægt / eftergivelse af restgæld Stiftsslån	-186
Ekstraordinær opsparing menighedshus	-100.000
Underskud på afsluttede anlægsaktiviteter (bilag A)	<u>-167.674</u>
Reduktion af frie midler, jf. overskudsdisponeringen (F-1)	<u>-109.291</u>

De frie midler udgør herefter pr. 31. december 2018 **kr. 621.385**

Med baggrund i Menighedsrådets ansøgning af 25/2 2019 om disponering af frie midler forventes det, at kr. 300.000 overføres til opsparing til et nyt menighedshus.

Dertil kommer underskuddet ifølge det godkendte budget for 2019 på kr. 230.000

De frie midler vil herefter – under hensyntagen til ovennævnte – være reduceret til **kr. 91.385**

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN

Overskuddet på driftsrammen i forhold til det budgetterede, kr. + 210.069, kan henføres til et bredt udsnit af poster fordelt over hele driftsrammen. Det væsentligste afvigelser fordelt på hovedgrupper kan sammenfattes således:

Lønninger og pensioner:

er regnskabsmæssigt den altovervejende udgiftspost (65%). Udgifterne hertil er fordelt efter formål over hele driftsrammens formål 2-7. De samlede løn og pensioner er budgetteret til kr. 2.357.000 og realiseret med kr. 2.395.000 eller en overskridelse på - 39.000

2. Kirken bygninger:

Kirken:	
Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse	+ 71.000
Anskaffelser og vedligeholdelse orgel og klokker, overskridelse	- 16.000
Snerydning, beparelse	+ 10.000
Energiforbrug, besparelse	+ 13.000
Menighedshuset:	
Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse	+ 36.000
Energiforbrug, besparelse	+ 5.000
Tjenstlige lokaler præsteboliger:	
Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse	+ 10.000
Snerydning, besparelse	+ 10.000

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Resultat af driftsrammen, fortsat

3. Kirkelige aktiviteter:

Gudstjenesten, besparelse udsmykning	+ 20.000
Gudstjenesten, overskridelse honorar musikledsagelse	- 9.000
Gudstjenesten, besparelse andre varer og tjenester	+ 9.000
Undervisning (konfirmander, minikonfirmander ekskl. løn), besparelse	+ 27.000
Café / sogneudflugt, besparelse	+ 10.000
Kommunikation (kirkeblad, hjemmeside), overskridelse, bl.a. ny hjemmeside	- 20.000
Koncerter, overskridelse honorarer	- 20.000
Foredrag, besparelser	+ 13.000
Arrangementer i andet regi (PU, frivillige grupper mv.), besparelse	+ 18.000

5. Præsteboliger (boligdel), samlet afvigelse + 8.000

6. Administration og fællesudgifter:

Administrative fællesudgifter (kontor, IT, porto mv), besparelse	+ 18.000
Personaleudgifter herunder uddannelse, besparelse	+ 18.000
Økonomi, ekstraudgifter i forbindelse med nyt lønsystem	- 9.000

En gennemgang af regnskabets enkeltposter viser derudover ingen iøjnefaldende poster af hverken positiv eller negativ karakter. Øvrige afvigelser under driftsrammens gruppe 2-7 er således relativt begrænsede.

RESULTAT AF ANLÆGSRAMMEN

De ligningsmæssige indtægter medgår primært til afdrag på gæld samt til bevilgede synsudsatte arbejder.

For nærmere specifikation af udførte / ikke udførte syns- og anlægsarbejder henvises til oversigt over anlægsaktiviteter (bilag A).

Årets afsluttede arbejder, som har overskredet det budgetterede med kr. 167.674 fremgår ligeledes heraf.

Afvigelsen på anlægsrammen i forhold til det budgetterede fremkommer således:	<u>kr - 246.635</u>
Anlægsudgifter i forbindelse med projektering nyt menighedshus (bilag A)	- 175.503
Heraf budgetteret forbrug af opsparede midler	75.000
Modtagne anlægsmidler til synsarbejder. Ligningsmidler modtaget, men ikke udført i	
Indværende år (periodeforskydning)	21.542
Underskud på de i året afsluttede arbejder	<u>-167.674</u>
	<u>kr. -246.635</u>

RESULTATDISPONERING

Årets regnskabsmæssige resultat udgør som er disponeret således:	<u>kr. 653.217</u>
Afdrag på Stiftslån	816.469
Ekstraordinære opsparing nyt menighedshus	100.000
Finansiering af projekteringsudgifter nyt menighedshus via opsparinger og	
Overførsel fra frie midler	-175.503
Reservation til ikke udførte synsarbejder/anlægsarbejder (forskydning)	21.542
Reduktion af frie midler	<u>-109.291</u>
I alt	<u>kr. 653.217</u>

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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.870.000,00	3.870.000,00	3.840.000,00
Øvrig drift i alt	-3.711.430,99	-3.921.500,00	-3.640.159,14
2 Kirkebygning og sognegård	-638.563,53	-771.800,00	-753.951,12
Indtægter	15.273,00	11.900,00	14.869,00
Udgifter, løn	-293.776,65	-287.000,00	-287.603,76
Udgifter, øvrig drift	-360.059,88	-496.700,00	-481.216,36
3 Kirkelige aktiviteter	-2.127.618,51	-2.173.900,00	-1.971.926,00
Indtægter	36.714,50	14.000,00	33.464,00
Udgifter, løn	-1.809.981,91	-1.757.700,00	-1.694.377,73
Udgifter, øvrig drift	-354.351,10	-430.200,00	-311.012,27
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	30.637,42	22.300,00	73.210,60
Indtægter	109.617,00	105.300,00	108.112,00
Udgifter, løn	-7.965,00	-8.500,00	-7.836,00
Udgifter, øvrig drift	-71.014,58	-74.500,00	-27.065,40
6 Administration og fællesudgifter	-964.734,90	-987.400,00	-940.922,44
Indtægter	37,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-450.980,03	-442.300,00	-431.942,35
Udgifter, øvrig drift	-513.792,37	-545.100,00	-508.980,09
7 Finansielle poster	-11.151,47	-10.700,00	-46.570,18
A Resultat af drift	158.569,01	-51.500,00	199.840,86
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)	1.152.885,00	1.152.885,00	1.684.905,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-341.474,48	-263.675,00	-149.428,04
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-316.762,50	-147.927,00	-22.402,50
B Resultat af anlæg	494.648,02	741.283,00	1.513.074,46
C Resultatopgørelse	653.217,03	689.783,00	1.712.915,32

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-625.941,65	75.503,13	-550.438,52
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-151.958,71	0,00	-151.958,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-478.179,75	0,00	-478.179,75
721150 Langfristet gæld	874.468,86	-816.468,86	58.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-730.675,83	109.290,70	-621.385,13
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-325.466,00	-21.542,00	-347.008,00
742010 Årsafslutningskonto	-653.217,03	653.217,03	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

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 2018	Ultimo 2018
253.765,71	217.547,69
101.807,00	65.588,98
151.958,71	151.958,71
0,00	0,00
2.575.804,88	2.383.416,14
1.191.211,20	1.067.143,84
625.941,65	550.438,52
756.455,53	762.452,78
2.196,50	3.381,00
2.829.570,59	2.600.963,83
-1.437.753,08	-2.090.970,11
-625.941,65	-550.438,52
-151.958,71	-151.958,71
-478.179,75	-478.179,75
874.468,86	58.000,00
-730.675,83	-621.385,13
-325.466,00	-347.008,00
0,00	0,00
-874.468,86	-58.000,00
-786.357,18	-58.000,00
-88.111,68	0,00
-517.348,65	-451.993,72
-51.314,21	-37.921,31
-418.573,75	-358.333,33
-4.600,00	-4.600,00
-42.860,69	-51.139,08
-2.829.570,59	-2.600.963,83

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.870.000,00	3.870.000,00	3.840.000,00	3.870.000,00	0,00	0,00
3.870.000,00	3.870.000,00	3.840.000,00	3.870.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-58.454,15	-58.800,00	-57.194,48	0,00	-58.454,15	0,00
-177.637,01	-273.500,00	-298.951,43	0,00	-44.332,91	-133.304,10
-90.867,69	-74.800,00	-66.910,36	1.680,00	-35.785,21	-56.762,48
-249.034,28	-285.700,00	-273.750,89	4.200,00	-130.956,22	-122.278,06
-62.570,40	-79.000,00	-57.143,96	9.393,00	-24.248,16	-47.715,24
-638.563,53	-771.800,00	-753.951,12	15.273,00	-293.776,65	-360.059,88

3 Kirkelige aktiviteter

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 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-938.323,78	-963.500,00	-878.039,37	186,00	-879.684,62	-58.825,16
-295.128,33	-316.500,00	-256.741,86	0,00	-249.647,58	-45.480,75
-252.227,96	-277.300,00	-260.201,43	22.378,50	-179.507,57	-95.098,89
-195.233,30	-172.800,00	-150.286,38	0,00	-60.956,74	-134.276,56
-165.921,24	-169.800,00	-165.770,98	0,00	-160.544,26	-5.376,98
-267.344,30	-247.500,00	-249.230,02	14.150,00	-268.136,54	-13.357,76
-11.639,60	-24.500,00	-9.855,96	0,00	-11.504,60	-135,00
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.127.618,51	-2.173.900,00	-1.971.926,00	36.714,50	-1.809.981,91	-354.351,10

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
24.956,87	13.000,00	40.103,92	54.198,00	-3.225,00	-26.016,13
3.787,62	7.500,00	31.029,87	49.930,00	-4.740,00	-41.402,38
1.892,93	1.800,00	2.076,81	5.489,00	0,00	-3.596,07
30.637,42	22.300,00	73.210,60	109.617,00	-7.965,00	-71.014,58

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-233.931,20	-252.300,00	-237.490,53	37,50	-98.288,12	-135.680,58
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-198.195,38	-200.500,00	-168.280,13	0,00	-88.155,91	-110.039,47
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-50.910,65	-63.300,00	-55.654,01	0,00	-16.594,33	-34.316,32
63 Bygning	-225,50	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-225,50
64 Økonomi	-181.129,16	-171.500,00	-168.415,72	0,00	-41.915,66	-139.213,50
65 Personregistrering - civil	-102.426,20	-102.700,00	-97.743,27	0,00	-102.382,67	-43,53
66 Personregistrering - kirkelig	-103.686,88	-99.600,00	-97.743,27	0,00	-103.643,34	-43,54
67 Efteruddannelse	-29.766,52	-35.500,00	-41.325,83	0,00	0,00	-29.766,52
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-3.182,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.182,05
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-61.281,36	-59.000,00	-74.269,68	0,00	0,00	-61.281,36
I alt	-964.734,90	-987.400,00	-940.922,44	37,50	-450.980,03	-513.792,37

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-12.085,36	-12.000,00	-33.315,63	0,00	0,00	-12.085,36
71 Renter af realkredit og andre lån	-1.345,49	-1.000,00	-19.186,11	0,00	0,00	-1.345,49
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-83,73	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	3.735,91	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.279,38	2.300,00	2.279,38	2.279,38	0,00	0,00
I alt	-11.151,47	-10.700,00	-46.570,18	2.279,38	0,00	-13.430,85

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-165.971,35	-136.800,00	-57.795,76	0,00	0,00	-165.971,35
81 Sognegård	-175.503,13	-126.875,00	-91.632,28	0,00	0,00	-175.503,13
85 Præsteboliger	-316.762,50	-147.927,00	-22.402,50	0,00	0,00	-316.762,50
92 Ligningsbeløb anlæg	1.152.885,00	1.152.885,00	1.684.905,00	1.152.885,00	0,00	0,00
I alt	494.648,02	741.283,00	1.513.074,46	1.152.885,00	0,00	-658.236,98

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	
118 B, Svendborg Markjod	1196	2.450.000,00	437.900,00	Præstebolig Ørbækvej 25
358, Svendborg Bygrund	415	2.750.000,00	592.300,00	Præstebolig Bagergade 43
296, Svendborg Bygrund	382	4.050.000,00	1.042.900,00	Menighedshus Frue Kirkestr. 4
122, Græsholmene	4732	473.200,00	473.200,00	Kolonihave, Skovstjernehaven1
Ejendomsværdi i alt		9.723.200,00		

Bilag 2 – Kollektregnskab.

Der er i årets løb indsamlet midler til følgende formål, jf. kollektbogen:

Bibelselskabet	120,00
Egyptisk Venskabsmenighed	1.591,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.622,00
KFUM og KFUK	129,50
Kirkens Korshær	609,50
Kirkens Korshær, Svendborg	443,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	2.293,50
Danmission	234,00
Det Danske Bibelselskab	300,00
Læger uden Grænser	1.000,00
Menighedspleje	<u>4.049,50</u>
I ALT	<u>12.392,50</u>

Bilag A - Oversigt over anlægsaktiviteter 2018

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævde opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
KIRKEN												
2014 - 8042 Duenet i lanterne	12.500								12.500			12.500
2014 - 8044 Lynafleder, jord - (tilbud 89.100)	33.000								33.000			33.000
2016 - 8047 Automatisk dørlukning	13.356								13.356			13.356
2017 - 8048 Rækværk foran våbenhus mod P	20.500								20.500	39.600	-19.100	0
2017 - 8051 Ringeanlæg - ny styring	65.000								65.000	78.840	-13.840	0
2017 - 8052 Opmåling kirkens matrikler	7.742								7.742	16.706	-8.964	0
2018 - 8053 Udskiftning 4 cirkulationspumper		25.000							25.000			25.000
2018 - 8054 Mur- og malingsrep. vægge/døre		21.000							21.000			21.000
2018 - 8055 Rep. sølvtøj - 7 bægre + oblat		40.800							40.800			40.800
2018 - 8056 Udskiftning eltavle		50.000							50.000			50.000
2019 - 8058 Malerbeh./lakering 3 yderdøre										30.825		-30.825
MENIGHEDSHUS												
2017 - 8126 Nyt lydanlæg i mødelokale	15.000								15.000			15.000
2018 - 8127 Renovering køkkenelementer	-91.632	51.875							-39.757		-39.757	0
BAGERGADE												
2016 - 8539 Udvendig dørtrin silbes+oliebehold.	10.000								10.000	3.250	6.750	0
2016 - 8544 Afrønsn. klinkegulve (omdisponering)	30.000								30.000			30.000
2017 - 8540 Maling vinduer/døre+udv. træværk	73.500								73.500	18.500		55.000
2017 - 8542 Maling af 1 værelse	16.000								16.000	19.750	-3.750	0
2017 - 8543 Afslibning af trægulve	20.500								20.500			20.500
2018 - 8545 Maling udv. murværk og facader		66.250							66.250	66.563	-313	0
ØRBÆKVEJ												
2017 - 8566 Udsk. køkkenelementer	100.000								100.000	188.000	-88.000	0
2018 - 8569 Udskiftning skabslåger værelser		20.000							20.000	20.700	-700	0
2018 - 8570 Indkøb og maling nyt hegn		35.000							35.000			35.000
2018 - 8571 Maling mellemstykker vinduer		26.677							26.677			26.677
OPSPARINGER												
2018 - 8102 Nyt menighedshus			75.503			100.000			175.503	175.503		0
AFDRAG												
Fyens Stift (renovering kirken)		592.357							0			0
Fyens Stift (renovering tårn)		136.000							0			0
Realkredit Danmark (renovering menighedshus)		87.926							0			0
Bevillinger i alt (netto)	325.466	1.152.885	75.503	-816.283	0	100.000	0	0	837.571	658.237	-167.674	347.008