

ÅRSREGNSKAB 2018

for Verninge Sogns Menighedsråd

i Assens Provsti

i Assens Kommune

Myndighedskode 7793

CVR-nr. 58672815

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 Verninge 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 Verringe kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Verringe 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:

Arrangementer:

- Lucia i samarbejde med Verving Skole
- Sang og musik - frivillige har underholdt i kirken forår og efterår
- Foredrag
- Julekoncert
- Udendørs Pinsegudstjeneste i Brylle
- Høstgudstjeneste
- Allehelgens gudstjeneste
- Fastelavn i samarbejde med sognets øvrige foreninger
- Sogneudflugt

Der har været god opbakning til arrangementerne

Kirkebladet og hjemmeside:

Vi prioriterer fortsat kommunikation mellem kirken og sognet.

Kirkebladet udkommer 4 gange årligt:

1. Advent
2. Forår
3. Sommer
4. Efterår

I bladet bringes information om aktiviteter, gudstjenester, information fra menighedsrådet, præsten osv.

Vi har også brugt bladet til en præsentation af menighedsrådets medlemmer.

Også i 2018 har menighedsrådet selv delt bladet ud.

Arbejdet med Hjemmesiden og Kirkens facebook profil har ikke været optimalt. Det er vores ønske at indsatsen øges her.

Renovering kirke:

Der er i løbet af året gjort en indsats for at komme af med skimmelsvamp i kirken og orglet er blevet rensset.

Teleslynge og højtaleranlæg er repareret og ny mikrofon er indkøbt.

Kirkedør og kapeldør er blevet malet som en del af de synssatte opgaver

Det har på grund af hærværk mod det udendørs toilet været nødvendigt at skifte døren. Det har ikke været anmeldt til forsikringsselskabet pga stor selvrisiko, beløb søges dækket ved 5pct midler.

Samtidig er toiletrummet blevet malet og der er etableret ventilation.

Udendørs standerlamper er blevet repareret da de havde fået fugt. Beløb søges dækket ved 5pct midler.

Præstegården:

Synssatte opgaver som slibning af gulv og nye vinduer er lavet.

Olietanken er skiftet efter miljøkrav. Beløb søges dækket ved 5pct midler.

Der er etableret fiberinternet i præstegården

Menighedsrådes andel af elforbruget i Præstegården er forholdsvis højt og det overvejes, om der skal bimåler til konfirmandsstuen, ny belysning samme sted og evt. "timer" på elradiatorer.

Der er investeret i havetraktor, da vi ikke lovligt kan køre kirkens havetraktor til Præstegården, når der skal slås græs. Beløb søges dækket ved 5pct midler.

Der har været en udgift til udformning af ny forpagtningsaftale på Præstegårds jorden.

Der forventes en meget stram økonomi i det følgende år for at opfylde forpligtigelsen ved "likviditet stillet til rådighed"

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med Brylle, Tommerup og Broholm sogne omkring arrangementer - bl.a. Pilgrimsvandring mellem sognene 2. Påskedag.

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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	1.027.250,04	1.010.000,00	1.030.000,00
Øvrig drift i alt	-1.145.417,85	-1.005.000,00	-1.024.417,81
2 Kirkebygning og sognegård	-250.893,50	-196.200,00	-216.476,33
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.450,06	-33.200,00	-48.195,74
Udgifter, øvrig drift	-201.443,44	-163.000,00	-168.280,59
3 Kirkelige aktiviteter	-399.530,05	-524.900,00	-366.187,96
Indtægter	11.520,00	14.000,00	20.604,00
Udgifter, løn	-332.587,01	-444.900,00	-280.807,94
Udgifter, øvrig drift	-78.463,04	-94.000,00	-105.984,02
4 Kirkegård	-287.608,00	-104.400,00	-264.791,99
Indtægter	354.043,69	367.000,00	327.260,91
Udgifter, løn	-470.093,00	-310.700,00	-453.378,92
Udgifter, øvrig drift	-171.558,69	-160.700,00	-138.673,98
5 Præstebolig mv.	-55.570,31	5.700,00	-17.513,54
Indtægter	126.623,42	121.000,00	127.860,74
Udgifter, løn	-391,60	-14.100,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-181.802,13	-101.200,00	-145.374,28
6 Administration og fællesudgifter	-153.646,87	-189.300,00	-159.123,59
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-84.103,96	-117.600,00	-86.378,69
Udgifter, øvrig drift	-69.542,91	-71.700,00	-72.744,90
7 Finansielle poster	1.830,88	4.100,00	-324,40
A Resultat af drift	-118.167,81	5.000,00	5.582,19
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)	101.163,00	0,00	1.349.602,50
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-67.425,50	0,00	-993.606,23
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-46.406,25	0,00	-93.457,50
B Resultat af anlæg	-12.668,75	0,00	262.538,77
C Resultatopgørelse	-130.836,56	5.000,00	268.120,96

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-25.143,48	0,00	-25.143,48
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-274.723,81	0,00	-274.723,81
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-75.000,00	0,00	-75.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-16.028,86	115.866,36	99.837,50
741120 Videreførte midler ikke-udført anlæg	-14.970,20	14.970,20	0,00
742010 Årsafslutningskonto	130.836,56	-130.836,56	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.773.052,25	1.682.042,30
28.905,50	8.122,25
-26.652,76	-5.100,59
274.723,81	274.723,81
1.496.075,70	1.404.296,83
0,00	0,00
158.274,01	28.061,86
491,04	2.918,38
25.143,48	25.143,48
132.639,49	0,00
1.931.326,26	1.710.104,16
-405.866,35	-275.029,79
-25.143,48	-25.143,48
-274.723,81	-274.723,81
-75.000,00	-75.000,00
-16.028,86	99.837,50
-14.970,20	0,00
-1.496.075,70	-1.404.296,83
-1.496.075,70	-1.404.296,83
0,00	0,00
-29.384,21	-30.777,54
-14.859,63	-12.584,17
-238,00	-4.750,04
-14.286,58	-13.443,33
-1.931.326,26	-1.710.104,16

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.010.000,04	1.010.000,00	1.030.000,00	1.010.000,04	0,00	0,00
17.250,00	0,00	0,00	17.250,00	0,00	0,00
1.027.250,04	1.010.000,00	1.030.000,00	1.027.250,04	0,00	0,00

I alt

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-123.712,32	-132.600,00	-81.420,84	0,00	0,00	-123.712,32
-44.849,58	-4.000,00	-34.357,34	0,00	-30.430,80	-14.418,78
-11.718,75	-16.000,00	-25.721,90	0,00	0,00	-11.718,75
-52.974,23	-29.000,00	-52.041,34	0,00	-19.019,26	-33.954,97
-17.638,62	-14.600,00	-22.934,91	0,00	0,00	-17.638,62
-250.893,50	-196.200,00	-216.476,33	0,00	-49.450,06	-201.443,44

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-315.453,74	-407.000,00	-278.164,90	0,00	-294.449,01	-21.004,73
-10.839,42	-14.000,00	-18.325,86	0,00	-1.131,94	-9.707,48
-27.905,33	-71.900,00	-30.268,17	11.520,00	-19.519,26	-19.906,07
-25.936,52	-25.000,00	-24.686,52	0,00	0,00	-25.936,52
-13.919,62	0,00	-8.992,39	0,00	-13.919,62	0,00
-2.206,84	-7.000,00	-2.186,82	0,00	-1.000,00	-1.206,84
-3.268,58	0,00	-3.563,30	0,00	-2.567,18	-701,40
-399.530,05	-524.900,00	-366.187,96	11.520,00	-332.587,01	-78.463,04

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-253.154,76	-80.600,00	-247.450,40	317.169,46	-426.118,67	-144.205,55
-34.453,24	-23.800,00	-17.341,59	36.874,23	-43.974,33	-27.353,14
-287.608,00	-104.400,00	-264.791,99	354.043,69	-470.093,00	-171.558,69

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-72.655,36	-22.300,00	-40.750,09	93.123,40	-391,60	-165.387,16
17.085,05	28.000,00	23.236,55	33.500,02	0,00	-16.414,97
-55.570,31	5.700,00	-17.513,54	126.623,42	-391,60	-181.802,13

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-10.924,82	-52.500,00	-14.322,77	0,00	-10.927,01	2,19
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-30.965,07	-30.000,00	-26.369,96	0,00	-10.063,10	-20.901,97
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-20.337,70	-23.000,00	-17.688,44	0,00	-8.063,10	-12.274,60
63 Bygning	-5.100,75	-1.500,00	-6.173,79	0,00	-5.100,75	0,00
64 Økonomi	-61.764,88	-60.600,00	-69.224,10	0,00	-49.950,00	-11.814,88
67 Efteruddannelse	-605,00	-5.500,00	-2.630,35	0,00	0,00	-605,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-23.948,65	-16.200,00	-22.714,18	0,00	0,00	-23.948,65
I alt	-153.646,87	-189.300,00	-159.123,59	0,00	-84.103,96	-69.542,91

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-8,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-8,03
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.080,57	4.100,00	4.120,86	4.080,57	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.241,66	0,00	-4.445,26	0,00	0,00	-2.241,66
I alt	1.830,88	4.100,00	-324,40	4.080,57	0,00	-2.249,69

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-67.425,50	0,00	-993.606,23	0,00	0,00	-67.425,50
85 Præsteboliger	-46.406,25	0,00	-93.457,50	0,00	0,00	-46.406,25
92 Ligningsbeløb anlæg	77.800,00	0,00	1.296.800,00	77.800,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	23.363,00	0,00	52.802,50	23.363,00	0,00	0,00
I alt	-12.668,75	0,00	262.538,77	101.163,00	0,00	-113.831,75

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	
1ah Verninge PrGrd,V	13.128	0,00	0,00	Kirke.kirkegård
1ao Verninge PrGrd,V	33.780	530.000,00	162.800,00	Knarreborgvej 7 - Jord/vej
1a Verninge PrGrd,V	13.593	3.250.000,00	436.200,00	Præstegård
1ap Verninge PrGrd,V	47.444	0,00	0,00	Præstegård jord
1aq Verninge PrGrd,V	11.912	0,00	0,00	Præstegård jord
1ar Verninge PrGrd,V	5.990	0,00	0,00	Præstegård/kirkekontor
1b Verninge PrGrd,V	17.632	0,00	0,00	Præstegård jord
Ejendomsværdi i alt		3.780.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Der har ikke været kollektindsamling	0,00
Renovering kirke	
Udgifter 2015	1.649.752,00
Udgifter 2016	1.225.280,00
Udgifter 2017	993.606,00
Samlet udgift	3.868.638,00
Hævet opsparing 2015	209.018,00
Hævet opsparing 2016	744.376,00
Hævet opsparing 2017	60.778,00
Anlægsmidler 2014	250.000,00
Anlægsmidler 2015	1.280.000,00
Ekstra anlægsbevilling 2016 udbet.2017	1.246.800,00
Ekstra anlægsbevilling 2017 udbet.2018	77.800,00
Finansiering ialt	3.868.772,00
Resultat til frie midler	134,00
Renovering præstegård	
Udgift 2014	33.018,00
Udgift 2015	19.683,00
Udgift 2016	122.241,00
Udgift 2017	37.424,00
Udgift 2018	29.031,00
Hegn langs vejen	17.375,00
Samlet udgift	258.772,00
Anlægsbevilling 2016	255.000,00
Resultat afsluttet ved frie midler	3.772,00
Skimmelsvamp i orgel	
Udgift 2018	44.063,00
Anlægsbevilling 2017	50.000,00
Resultat til frie midler	5.937,00
Bjælke på kirkeloft	
Udgift	23.363,00
Anlægsbevilling 5% midler	23.363,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Resultat	0,00

Verninge

2018

Projektnavn:	Afstemning		8004 Kirke renovering		8006 Skimmelsvamp i orgel		8007 Kirkeloft bjælke		8301 Skovkirkegård		8501 Prgd renovering		8503 Prgd Vinduer		8504 Prgd Maler		8505 Prgd Hegn langs vejen		8506 Prgd Kalkning		8507 Prgd Skorsten	
	Formål i budgettet		8004	8006	8007	8301	8501	8503	8504	8505	8506	8507	8503	8504	8505	8506	8507	8503	8504	8505	8506	8507
Projektnr i budgettet			8004	8006	8007	8301	8501	8503	8504	8505	8506	8507	8503	8504	8505	8506	8507	8503	8504	8505	8506	8507
Videreførte midler tidligere år:		14.970,20	-77.665	50.000	-	-	-239.464	67.238	22.863	-	-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anlægsbevilling ifølge budget 2018		77.800,00	77.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Frie midler - afgrænsede projekter		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hævede opsparinger:		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hjemtagne lån:		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tillægsbevillinger:		23.363,00	-	-	23.363	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Renteindtægt anlægsopsparing		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Konvertering mellem anlæg		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Konvertering anlæg-drift		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eksternt tilskud:		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Midler til rådighed i 2019		116.133,20	135	50.000	23.363	-	-239.464	67.238	22.863	-	182.000	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regnskab for 2018 (forbrug):		113.831,75	-	44.063	23.363	-	-	-	29.031	17.375	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gennemførte opsparinger inkl. renter:		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Betalte afdrag:		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Forbrug i alt i 2018		113.831,75	-	44.063	23.363	-	-	-	29.031	17.375	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultat af afsluttede anlægsarbejder:		2.301,45	135	5.938	0	0	-239.464	67.238	-6.169	-17.375	182.000	10.000										
Videreførte anlægsmidler til 2019		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Er anlægsprojektet afsluttet i 2018 ?			Ja	Ja			Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

18-02-2019

R18afstem7793nyt ProjektStatus

Side 1 af 1