

ÅRSREGNSKAB 2018

for Ørbæk Sogns Menighedsråd

i Nyborg Provsti

i Nyborg Kommune

Myndighedskode 7735

CVR-nr. 54709315

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 2018 for Ørbæk 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 Ørbæk kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ørbæk 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:

Regnskab 2018 har et overskud på driften på kr. 112.754,19.

Der bliver fratrukket kr. 48.594,60 fra de frie midler, som nu udviser kr. 429.872,37.

Det fremkommer således: overskud 112.754,19 fratrukket underskud på anlæg ialt kr. 173.139 og tillagt overskud anlæg kr. 11.400.

Formål 2: Der er bogført meget mindre end budgetteret, skyldes at 1.rate er en del af byggeregnskabet.

Der er en del vedligehold på kirken, bla. lamper ved kirken og nye forsatsruder ved talerstol. Under inventar er der indkøbt salmebøger og ompolstret stole. Og installeret trådløst tryk for klokke.

Formål 3: Færre lønudgifter. Driftsudgifter som budgetteret.

Formål 4: Færre driftsudgifter, lidt større løn end budgetteret.

Formål 5: Intet at bemærke.

Formål 6: Generelt færre udgifter, dog øgede lønudgifter skyldes byggeregnskab m.m.

Formål 7: Færre renteudgifter til stiftslån.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er fælles samarbejde om kirkegården fra Nyborg Kirkegård.

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	1.618.600,00	1.618.600,00	1.397.098,00
Øvrig drift i alt	-1.505.845,81	-1.618.600,00	-1.313.407,78
2 Kirkebygning og sognegård	-314.631,71	-310.721,00	-206.786,92
Indtægter	7.200,00	2.000,00	2.700,00
Udgifter, løn	-84.563,89	-70.700,00	-74.894,38
Udgifter, øvrig drift	-237.267,82	-242.021,00	-134.592,54
3 Kirkelige aktiviteter	-431.094,95	-455.489,00	-405.659,22
Indtægter	6.500,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-295.750,93	-315.500,00	-284.125,04
Udgifter, øvrig drift	-141.844,02	-139.989,00	-121.534,18
4 Kirkegård	-368.181,65	-428.988,00	-333.915,51
Indtægter	309.305,72	295.000,00	348.504,53
Udgifter, løn	-52.158,51	-38.400,00	-47.614,13
Udgifter, øvrig drift	-625.328,86	-685.588,00	-634.805,91
5 Præstebolig mv.	-9.254,37	-8.000,00	-42.859,48
Indtægter	53.568,66	54.000,00	52.920,66
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.823,03	-62.000,00	-95.780,14
6 Administration og fællesudgifter	-258.443,18	-283.184,00	-255.105,90
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-154.177,19	-117.600,00	-130.009,17
Udgifter, øvrig drift	-104.265,99	-165.584,00	-125.096,73
7 Finansielle poster	-124.239,95	-132.218,00	-69.080,75
A Resultat af drift	112.754,19	0,00	83.690,22
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	390,31	0,00	686,45
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.662.061,00	1.187.061,00	726.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.687.465,22	-200.000,00	-3.131.481,22
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-377.139,07	-130.000,00	-228.807,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-25.600,00	-37.000,00	-19.787,50
B Resultat af anlæg	-1.427.752,98	820.061,00	-2.652.889,77
C Resultatopgørelse	-1.314.998,79	820.061,00	-2.569.199,55

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-46.877,58	-1.471.039,75	-1.517.917,33
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-258.004,33	0,00	-258.004,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	0,00	-150.000,00
721150 Langfristet gæld	3.380.306,00	2.854.116,94	6.234.422,94
741110 Menighedsrådets frie midler	-478.466,97	48.594,60	-429.872,37
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-264.013,00	-116.673,00	-380.686,00
742010 Årsafslutningskonto	1.314.998,79	-1.314.998,79	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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.715.821,83	1.705.454,79
17.829,15	19.678,54
-8.111,82	-6.261,73
258.004,33	258.004,33
1.448.100,17	1.434.033,65
0,00	0,00
1.000.191,39	2.584.194,46
496.412,93	507.712,10
46.877,58	1.517.917,33
456.900,88	558.565,03
2.716.013,22	4.289.649,25
2.182.944,12	3.497.942,91
-46.877,58	-1.517.917,33
-258.004,33	-258.004,33
-150.000,00	-150.000,00
3.380.306,00	6.234.422,94
-478.466,97	-429.872,37
-264.013,00	-380.686,00
-1.448.100,17	-1.434.033,65
-1.448.100,17	-1.434.033,65
-3.380.306,00	-6.234.422,94
-3.380.306,00	-6.234.422,94
-70.551,17	-119.135,57
-68.629,87	-116.023,76
-1.921,30	-3.111,81
-2.716.013,22	-4.289.649,25

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
1.618.600,00	1.618.600,00	1.397.098,00	1.618.600,00	0,00	0,00
1.618.600,00	1.618.600,00	1.397.098,00	1.618.600,00	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 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-139.844,25	-165.005,00	-69.834,81	0,00	-44.713,68	-95.130,57
-81.010,61	-30.000,00	-16.393,47	3.600,00	0,00	-84.610,61
-89.201,15	-100.716,00	-110.420,71	3.600,00	-39.850,21	-52.950,94
-4.575,70	-15.000,00	-10.137,93	0,00	0,00	-4.575,70
-314.631,71	-310.721,00	-206.786,92	7.200,00	-84.563,89	-237.267,82

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 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-313.635,98	-269.242,00	-294.266,17	6.500,00	-263.429,31	-56.706,67
-42.907,74	-65.800,00	-39.760,07	0,00	-13.157,74	-29.750,00
1.690,97	-6.000,00	-1.277,02	0,00	3.136,00	-1.445,03
-67.234,20	-48.228,00	-30.414,27	0,00	-13.991,88	-53.242,32
-8.508,00	-37.019,00	-2.907,62	0,00	-8.308,00	-200,00
0,00	-28.000,00	-35.834,07	0,00	0,00	0,00
-500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-500,00
-431.094,95	-455.489,00	-405.659,22	6.500,00	-295.750,93	-141.844,02

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-249.947,75	-317.762,00	-227.065,47	291.591,72	-19.780,27	-521.759,20
-118.233,90	-111.226,00	-106.850,04	17.714,00	-32.378,24	-103.569,66
-368.181,65	-428.988,00	-333.915,51	309.305,72	-52.158,51	-625.328,86

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-15.921,03	-16.000,00	-49.526,14	46.902,00	0,00	-62.823,03
6.666,66	8.000,00	6.666,66	6.666,66	0,00	0,00
-9.254,37	-8.000,00	-42.859,48	53.568,66	0,00	-62.823,03

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-79.771,58	-84.986,00	-96.494,08	0,00	-33.949,22	-45.822,36
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-49.026,19	-66.398,00	-54.711,43	0,00	-20.726,25	-28.299,94
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-20.126,12	-24.200,00	-12.665,27	0,00	-10.326,25	-9.799,87
63 Bygning	-10.363,10	-10.300,00	-10.300,00	0,00	-10.363,10	0,00
64 Økonomi	-44.863,10	-46.500,00	-36.000,00	0,00	-44.863,10	0,00
65 Personregistrering - civil	-17.369,44	-13.200,00	-12.860,77	0,00	-17.369,44	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-16.579,83	-12.600,00	-12.500,99	0,00	-16.579,83	0,00
67 Efteruddannelse	-5.570,42	-10.000,00	-395,00	0,00	0,00	-5.570,42
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-14.773,40	-15.000,00	-19.178,36	0,00	0,00	-14.773,40
I alt	-258.443,18	-283.184,00	-255.105,90	0,00	-154.177,19	-104.265,99

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-132.640,62	-137.518,00	-74.025,17	0,00	0,00	-132.640,62
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.753,32	1.500,00	1.959,39	2.753,32	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.870,04	3.800,00	3.870,04	3.870,04	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.777,31	0,00	-885,01	1.777,31	0,00	0,00
I alt	-124.239,95	-132.218,00	-69.080,75	8.400,67	0,00	-132.640,62

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-2.687.465,22	-200.000,00	-3.131.481,22	0,00	0,00	-2.687.465,22
83 Kirkegård	-377.139,07	-130.000,00	-131.270,00	0,00	0,00	-377.139,07
84 Krematorium	0,00	0,00	-97.537,50	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-25.600,00	-37.000,00	-19.787,50	0,00	0,00	-25.600,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	390,31	0,00	686,45	390,31	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.187.061,00	1.187.061,00	629.000,00	1.187.061,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	475.000,00	0,00	97.500,00	475.000,00	0,00	0,00
I alt	-1.427.752,98	820.061,00	-2.652.889,77	1.662.451,31	0,00	-3.090.204,29

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	
1 a, Ørbæk	7,7 ha	2.750.000,00	116.100,00	Præstegård, sognehus og skov
Ejendomsværdi i alt		2.750.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Der er indsamlet kollekt i 2018	1.281,00
Børnesagens Fællesråd	1.281,00
Anlægsaktiviteter	
Renovering kirken, vedhæftet byggeregnskab	
Udviklingsplan , omlægning pigsten	
Anlægsbevilling 2018	130.000,00
Årets udgifter	-160.357,00
Underskud som tages fra de frie midler	30.357,00
Etablering ny adgangsvej og lys	
Anlægsbevilling 2018	200.000,00
Årets udgifter	-316.349,00
Underskud, som tages fra de frie midler	116.349,00
Udskift vinduer, malerarbejde i præstegården	
Anlægsbevilling 2018	37.000,00
Årets udgifter	-25.600,00
Overskud, som tillægges de frie midler	-11.400,00

Fyens Stiftsøvrighed

Regnskabsskema (R1)

Kirkekasse: Ørbæk kirkekasse

Provsti: Nyborg Provsti

Præstegårdskasse: _____

Regnskab

over

Indvendig renovering af Ørbæk kirke

Påbegyndt den: 01-04-2015

Afsluttet den: 30-06-2018

Dok.nr. / J.nr. _____

Opgørelse af samlede udgifter

Hovedbilag nr.: _____

Punkt 1

Udgifter:

Grund- og bygningskøb	_____	
Jord- og kloakarbejde	_____	
Omkostninger	_____	
Nationalmuseum	54.178,33	
Gørtler	88.281,25	
Div. omkostninger + elforbrug	458.792,48	601.252,06

Punkt 2

Håndværkere:

Murer	805.991,25	
Tømrer	924.291,46	
Snedker	_____	
V.V.S.	558.621,25	
Blikkenslager	397.312,50	
Maler	694.833,75	
Konservator	1.960.275,75	
Stillads	65.800,00	
Marcussen og søn, orgel	476.181,70	
	_____	5.883.307,66

Punkt 3

Teknikere:

Arkitekt inkl. lystryk	986.599,55	
Ingeniør inkl. lystryk	_____	
Evt. momsrefusion	_____	986.599,55

Punkt 4

Omkostninger:

Forsikring	_____	
Regnskabsassistanse	4.500,00	
Kurstab og låneomkostninger	_____	

	_____	4.500,00

Punkt 5

Renter:

Ved obligationssalg etc.	_____	
Pengeinstitut:	_____	
Kontonummer:	_____	
Indtægt	_____	
Udgift	_____	

Samlede udgifter:

kr. 7.475.659,27

Finansiering af samlede udgifter

1. Realkreditlån *	_____
2. Lån i pengeinstitutter *	_____
3. Lån af stiftsmidler * (Lånetilsagn: 7735-5)	<u>5.550.917</u>
4. Henlagte ligningsmidler inkl. renter Videreførte anlægsmidler kt.nr.	<u>292.189</u>
5. Overført af årets ligningsmidler	<u>3.063.411</u>
6. <u>Wroblewskis fond til orgel</u>	<u>475.000</u>
7. <u>Kirkeistandsættelsesordningen</u>	<u>2.542.622</u>
 Samlet finansiering	<u>11.924.139</u>
 Samlede udgifter overført fra side 2	<u>7.475.659</u>
 Over-/underfinansiering	kr. <u>4.448.480</u>

Der foreslås tilbagebetalt/inddækket således:

<u>Ekstraordinært afdrag på stiftslån 7735-5</u>	<u>4.448.480</u>
_____	_____
_____	_____
_____	_____
	kr. _____

Godkendt på menighedsrådsmøde, den October, 2018


Formand


Underskriftsbemyndiget

* Bevilges af Stiftsøvrigheden

Styring anlægsaktiviteter 2018

Ørbæk mr

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede 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 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
Renovering kirken indv	-28.176		-1.471.040	3.700.611				292.189	475.000		2.968.584	2.587.898		380.686
Ombygning orgel	292.189							-292.189			0			0
udviklingsplan, omlægning pigsten		130.000									130.000	160.357	-30.357	0
etablering ny adgangsvej og lys		200.000									200.000	316.349	-116.349	0
Udskift vinduer, malerarb pr.gård		37.000									37.000	25.600	11.400	0
Afdrag lån, graverhus		100.000		-100.000							0			0
Afdrag lån, sognehus		350.000		-350.000							0			0
Afdrag lån, renovering kirken		370.061		-396.494							-26.433		-26.433	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
Bevillinger i alt (netto)	264.013	1.187.061	-1.471.040	2.854.117	0	0	0	0	475.000		3.309.151	3.090.204	-161.739	380.686

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane