

ÅRSREGNSKAB 2018

for Skovby-Ore-Guldbjerg Sognes Menighedsråd

i Bogense Provsti

i Nordfyns Kommune

Myndighedskode 7857

CVR-nr. 64847317

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 Skovby-Ore-Guldbjerg Sognes 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 Skovby-Ore-Guldbjerg kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skovby-Ore-Guldbjerg 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:

Skovby-Ore-Guldbjerg kommer i 2018 ud med et underskud på 105.408,22 kr. hvilket ligger tæt op ad budgettet.

Budgettet lyder på -484.800 kr., det er ikke korrekt, men et udtryk for at budgetmodulet ikke kan klare den specielle situation som Skovby er i i 2018.

Ud over almindelig ligning på 2.089.843 kr. får de 405.809 kr fra en istandsættelsespulje (se nedenstående), samt 98.000 kr. overført fra anlæg, hvorfor budgettet egentlig skulle have stået i -98.000 kr., men da vi kun kan bruge dem reele ligning udmeldt fra Provstiet, måtte vi budgettere ud med underskud.

På anlægssiden er der videreført 215.500 kr fra 2017.

98.000 kr rest af ligningsmidler til lån skal indgå i driften i 2018 iht budgetudmelding 45.000 kr. gammel videreført saldo

72.500 kr. ligning givet til lån.

Alle beløb er søgt og bevilliget op i driften i 2018 og dermed med til at forbedre de store negative frie midler, som ved udgangen af 2018 ender på - 71.487 kr.

Kommentar til anlægsskema/kirkeistandsættelsespulje fra 2010.

Kirkeministeriet har pr. den 13. juni 2017 bevilget kr. 1.091.809,00 til istandsættelsen af Guldbjerg kirke i 2010.

Kirkeministeriet skriver at pengene skal bruges til at tilbagebetale stiftslånet nr. 2041101 med restgæld pr. 30/6-2017 på kr. 686.000,00.

Provst/provstiudvalg tilsluttede sig dette.

Restbeløbet på kr. 405.809,00 er et anlægsbeløb der tilfalder kirkekassen.

Provst/provstiudvalg tilsluttede sig, at beløbet overføres fra anlæg til "drift år 2018" i kirkekassen med kr. 33.817,41 pr. måned.

Da KASgiasCenter ikke kunne påtage sig den opgave, tilbød provstiet, at beløbet blev overført til Bogense provstiudvalgskasse, som har sørget for at udbetale til kirkekassen kvartalsvis i 2018.

Formål 2: Overskud på 144.000 kr. Der er ikke er lavet så meget vedligehold, og varmemeforbruget i sognehus har været mindre end budgetteret.

Formål 3: Overskud på 83.000 kr. Det er primært besparelse på kirkebil, konfirmandundervisning og diakoniarbejde. Skovby-Ore-Guldbjerg har været uden egen præst i godt et halvt år og i den periode har aktiviterne kørt på lavt blus.

Formål 4: Underskud på 250.000 kr. På grund af den varme og tørre sommer, har det været nødvendigt at skifte en hel del planter på kirkegården. Det har givet øget udgifter til planter til fællesområder, samt ekstra til vikarservice, som i forvejen er underbudgetteret. Til gengæld er der holdt igen med anskaffelser mv.

Formål 5: Underskud på 39.000 kr. Ifm. præstens udflytning fik præstegården lavet en masse vedligehold og blev "shinet up".

Formål 6: Overskud på 49.000 kr. Her er det primært besparelser på kurser samt telefon og internet.

Formål 7: Underskud på 10.000 kr. grundet momsregulering fra 30% til 25%.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Skovby-Ore-Guldbjerg menighedsråd har samarbejde med Det fælles regnskabskontor i Bogense Provsti ang. regnskabs- og lønfunktion. Regnskabspligten for samarbejdet ligger i Bogense Provsti.

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	2.495.652,00	2.089.843,00	2.238.088,00
Øvrig drift i alt	-2.601.060,22	-2.574.643,00	-2.329.249,50
2 Kirkebygning og sognegård	-483.590,36	-628.000,00	-482.002,37
Indtægter	0,00	0,00	25.612,65
Udgifter, løn	-134.560,41	-133.000,00	-124.008,42
Udgifter, øvrig drift	-349.029,95	-495.000,00	-383.606,60
3 Kirkelige aktiviteter	-970.977,46	-1.054.117,00	-764.896,74
Indtægter	18.806,46	11.000,00	12.285,62
Udgifter, løn	-508.924,44	-447.500,00	-506.211,57
Udgifter, øvrig drift	-480.859,48	-617.617,00	-270.970,79
4 Kirkegård	-831.628,17	-578.466,00	-755.752,97
Indtægter	348.151,71	347.834,00	481.637,82
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.179.779,88	-926.300,00	-1.237.390,79
5 Præstebolig mv.	-144.371,46	-105.500,00	-33.644,02
Indtægter	45.209,23	80.000,00	81.443,38
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-189.580,69	-185.500,00	-115.087,40
6 Administration og fællesudgifter	-147.102,21	-196.028,00	-164.607,91
Indtægter	0,00	0,00	1.044,76
Udgifter, løn	-53.052,50	-52.800,00	-48.001,00
Udgifter, øvrig drift	-94.049,71	-143.228,00	-117.651,67
7 Finansielle poster	-23.390,56	-12.532,00	-128.345,49
A Resultat af drift	-105.408,22	-484.800,00	-91.161,50
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-3.736,92	0,00	-3.694,79
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	302.300,68	0,00	1.702.900,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-19.905,00	0,00	1.062.134,21
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	278.658,76	0,00	2.761.339,42
C Resultatopgørelse	173.250,54	-484.800,00	2.670.177,92

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg sognehuslån	-2.547.596,44	466.665,05	-2.080.931,39
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-559.889,05	405.809,00	-154.080,05
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
721150 Langfristet gæld	742.165,00	-742.165,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	184.738,51	-113.250,59	71.487,92
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-215.500,00	215.500,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-173.250,54	173.250,54	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 kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
3.164.653,78	2.846.580,48
128.138,89	166.677,33
-33.445,86	43.993,89
559.889,05	154.080,05
2.510.071,70	2.481.829,21
0,00	0,00
2.784.272,20	2.207.449,26
188.944,74	118.506,85
2.547.596,44	2.080.931,39
47.731,02	8.011,02
5.948.925,98	5.054.029,74

-2.496.081,98	-2.263.523,52
-2.547.596,44	-2.080.931,39
-559.889,05	-154.080,05
-100.000,00	-100.000,00
742.165,00	0,00
184.738,51	71.487,92
-215.500,00	0,00
-2.510.071,70	-2.481.829,21
-2.510.071,70	-2.481.829,21
-742.165,00	0,00
-742.165,00	0,00
-200.607,30	-308.677,01
-166.309,76	-238.958,36
-34.297,54	-69.718,65
-5.948.925,98	-5.054.029,74

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
2.495.652,00	2.089.843,00	2.238.088,00	2.495.652,00	0,00	0,00
2.495.652,00	2.089.843,00	2.238.088,00	2.495.652,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-218.838,17	-293.000,00	-296.908,78	0,00	0,00	-218.838,17
-46.242,18	-48.000,00	-26.371,17	0,00	0,00	-46.242,18
-218.510,01	-287.000,00	-158.722,42	0,00	-134.560,41	-83.949,60
-483.590,36	-628.000,00	-482.002,37	0,00	-134.560,41	-349.029,95

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

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
-818.530,63	-857.617,00	-607.797,71	0,00	-469.812,44	-348.718,19
-27.055,68	-53.000,00	-28.974,64	0,00	0,00	-27.055,68
0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-90.915,55	-89.000,00	-90.309,42	18.806,46	-14.400,00	-95.322,01
-5.190,02	-7.000,00	-6.547,05	0,00	0,00	-5.190,02
-28.785,58	-32.000,00	-31.267,92	0,00	-24.712,00	-4.073,58
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
-970.977,46	-1.054.117,00	-764.896,74	18.806,46	-508.924,44	-480.859,48

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
-821.435,77	-558.466,00	-761.491,52	324.944,11	0,00	-1.146.379,88
-10.192,40	-20.000,00	5.738,55	23.207,60	0,00	-33.400,00
-831.628,17	-578.466,00	-755.752,97	348.151,71	0,00	-1.179.779,88

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-144.371,46	-105.500,00	-33.644,02	45.209,23	0,00	-189.580,69
-144.371,46	-105.500,00	-33.644,02	45.209,23	0,00	-189.580,69

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-40.453,02	-80.500,00	-56.411,47	0,00	0,00	-40.453,02
-70.510,60	-69.800,00	-64.462,14	0,00	-53.052,50	-17.458,10
-18.872,51	-19.000,00	-10.902,52	0,00	0,00	-18.872,51
0,00	-5.300,00	-13.998,66	0,00	0,00	0,00
-725,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-725,32
0,00	-7.000,00	-1.158,00	0,00	0,00	0,00
-16.540,76	-14.428,00	-17.675,12	0,00	0,00	-16.540,76
-147.102,21	-196.028,00	-164.607,91	0,00	-53.052,50	-94.049,71

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-11.342,33	-14.843,00	-28.592,31	0,00	0,00	-11.342,33
72 Øvrige renteudgifter	-158,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-158,31
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.021,37	2.311,00	5.270,22	3.021,37	0,00	0,00
76 Momsregulering	-14.911,29	0,00	-105.023,40	0,00	0,00	-14.911,29
I alt	-23.390,56	-12.532,00	-128.345,49	3.021,37	0,00	-26.411,93

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-19.905,00	0,00	1.062.134,21	0,00	0,00	-19.905,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-3.736,92	0,00	-3.694,79	-3.736,92	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	302.300,68	0,00	1.702.900,00	302.300,68	0,00	0,00
I alt	278.658,76	0,00	2.761.339,42	298.563,76	0,00	-19.905,00

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	
Kærby By, Skovby 4e	4.434	1.350.000,00	336.200,00	Præstegård Middelfartvej 33
Kærby By, Skovby 5 e	834	1.100.000,00	204.300,00	Sognehus Middelfartvej 28
Ejendomsværdi i alt		2.450.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Ingen kollekter i 2018	

NYT TAG ORE KIRKE

Påbegyndt juni 2015 - Afsluttet marts 2018.

SKOVBY-ORE-GULDBJERG

CVR.NR.: 64847317

KASSEN . : 7857

Ore Kirkes Tag formål 8002	Kolonnenavn				Regnskab Total
	Regnskab				
Rækkenavn	2015	2016	2017	2018	
Gebyr bet.			40,00		40,00
Nationalmuseet				19.125,00	19.125,00
Nordfyns El Ore tag			24.497,29		24.497,29
Ore tag - Keld Herman afk. dør t/tårn			5.137,50		5.137,50
Artitekt Krogh Madsen	68.975,31				68.975,31
Blikkenslager Eddie Clement		107.500,00			107.500,00
Dan Delektron		8.340,28			8.340,28
Dan elektron		4.225,50			4.225,50
Faaborg Stillads		614.393,00			614.393,00
Krogh Madsen tegnestue		250.000,00			250.000,00
Krogh Madsens Tegnestue		218.058,44			218.058,44
Kroghs tegnestue		47.966,25			47.966,25
Malermester Bjarne Toft		5.705,00			5.705,00
Murer Rishøj		647.711,69			647.711,69
Murerf. Rishøj		142.331,54			142.331,54
Murerf. Rishøj		279.900,00			279.900,00
Murerfirmaet Rishøj		672.491,34			672.491,34
Murermester Rishøj		63.375,00			63.375,00
Nordfyns El		31.617,28			31.617,28
Tøm. Keld Hermann		303.750,00			303.750,00
Tøm.keld Hermann		310.000,00			310.000,00
Tømrrer Keld Hermann		856.767,70			856.767,70
Tømrrerfirmaet Keld Hermann		13.500,00			13.500,00
Hovedtotal	68.975,31	4.577.633,02	29.674,79	19.125,00	4.695.408,12

Byggeregnskab	
Likviditetslån stiftet 2016	742.165,00
Ovrf. mellem anlæg 2014	385.460,70
Opsparing 2014	132.000,00
Opsparing 2015	1.524.000,00
Opsparing 2016	2.262.337,19
Opsparing 2017	92.662,81
Samlet opsparing	4.396.460,70
Samlet Finansiering	5.138.625,70
Forbrug Ore kirkes tag jvf ovenstående	4.695.408,12
Udarbejdelse af byggeregnskab DFR	780,00
Over/underskud	442.437,58

NYT TAG ORE KIRKE

Påbegyndt juni 2015 - Afsluttet marts 2018.

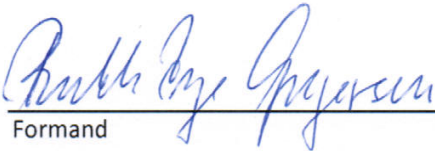
SKOVBY-ORE-GULDBJERG

CVR.NR.: 64847317

KASSEN .: 7857

Overskuddet skal bruges til ekstraordinær afbetaling på likviditetslånet,
jf. mail fra provstiet d. 21 november 2017.

Byggeregnskabet er godkendt på menighedsrådsmøde d. 26/6-2018



Formand



Underskriftsbemyndiget

Styring anlægsaktiviteter 2018

Skovby-Ore-Guldbjerg

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	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 2.018,00 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+teller -)
			hævede opsparinger	minus =								
			minus =	betalte opsparinger								
Nyt fyr Ore Kirke									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
Nyt tag ore Kirke opspil/vi.lån		19.125,00							19.125,00	19.905,00	-780,00	0,00
									0,00			0,00
Kirkekalkning Skovby Kirke udv.									0,00			0,00
Kirkekalkning Ore Kirke udv.									0,00			0,00
Kirkekalkning Guldbjerg Kirke udv.									0,00			0,00
Istandsæt. Guldbjerg kirke									0,00			0,00
Dige Guldbjerg Kirke									0,00			0,00
Kirkekalkning Ore Kirke indv.									0,00			0,00
Kirkekalkning Skovby Kirke indv.									0,00			0,00
Renovering Sognehus									0,00			0,00
									0,00			0,00
Videreførte anlægsmidler	45.000					-45.000,00			0,00			0,00
									0,00			0,00
Lån Sognegård	72.500					-72.500,00			0,00			0,00
Lån Guldbjerg/kirkestandsættelses	98.000					-98.000,00			0,00			0,00
Kirkestandsættelsepulje									0,00			0,00
Ore kirkes tag rest ops. Ovr t lån		443.785,00		-443.785,00					0,00			0,00
Lån Ore kirkes tag				-298.380,00	302.301,00	-3.921,00			0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	215.500,00	0,00	462.910,00	-742.165,00	302.301,00	-219.421,00	0,00	0,00	19.125,00	19.905,00	-780,00	0,00

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12