

ÅRSREGNSKAB 2019

for Holsteinborg, Ørslev og Magleby Sognes Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7325

CVR-nr. 38244485

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Holsteinborg, Ørslev og Magleby 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Holsteinborg, Ørslev og Magleby Sogne

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET 2019

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holsteinborg, Ørslev og Magleby sogn menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt 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 ansvarligt 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.

Roskilde, den 15. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for 2019 er det 7.årsregnskab efter sammenlægningen af Holsteinborg, Ørslev og Magleby sogne til et pastorat med fælles regnskab.

Al bogføring er foretaget med stedkoder, så man kan trække et regnskab ud for hvert sogn. Der er dog ikke lavet budget på sogneniveau. Alle fællesudgifter, så som konfirmationsundervisning, minikonfirmander, børneklub, høstfrokost, pilgrimsvandring, diokonal virksomhed, drift af præstegården, øvrige ejendomme og løn/udgifter til menighedsråd bogføres dog kun under Magleby sogn.

Årets resultat af driften blev et mindre forbrug i forhold til budgettet på kr. 40.669,15.

Det modtagne ligningsbeløb til drift på kr. 1.992.900,00 blev brugt med kr. 933.470 i Magleby sogn, kr.543.732 i Ørslev sogn og kr.475.029 i Holsteinborg sogn. Magleby sogns tal indeholder netto fællesudgifter for kr.289.511

Kirkebygning og sognegård

Formål 2100 Kirkebygninger:

Af det budgetterede beløb på kr. 355.124 har vi kun brugt 299.695. Der har været et mindre forbrug på de forskellige vedligeholdelseskonti og anskaffelseskontoen på kr.54.000. Afvigelser på øvrige konti går lige op.

Ørslev Kirke er blevet kalket 2018. Pris kr. 120.643,47.

I 2017 blev kapel/graverbygning i Ørslev, Magleby kirke og Kirkeladen - kalket, så bortset fra tårnet i Ørslev, som er pudset med noget "cementpuds" hvor kalken ikke kan holde ret længe, forventer vi kalkning af Magleby Kirke og ringmuren i 2021 og Ørslev Kirke i 2022.

Formål 2300 sognegård - Kirkeladen i Magleby.

Denne bygning bruges til mange fælles ting i pastoratet - Menighedsrådsmøder, konfirmationsforberedelse - fredagstræf og arrangementer i forbindelse med gudstjenester m.m.

I Bisserup har vi betalt kr. 6.000,00 for leje af Missionshuset til arrangementer i Holsteinborg sogn.

Formål 2400 bruges til bogføring af udgifter vedr.den ny graverbygning i Magleby. Bygningen tjener samtidig som garage og udhus til præsteboligen.

Formål 3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

Et mindre forbrug på ca. kr. 63.0000, hvilket ligger på lønninger og befordring, hvor der er sparet ca.kr. 36.000 og da man primo 2019 holdt op med at bruge kirkebil til gudstjenester, har der været en besparelse på denne konto på godt kr. 30.000.

Formål 3200 Kirkelig undervisning

Der er brugt kr. 46.196, hvilket svare til budgettet.

Kørsel med konfirmander og minikonfirmander har kostet godt kr. 34.000.

Formål 3300 Diakonal virksomhed

Der brugt kr. 16.417 mod et budget på kr.17.505.

De aller fleste udgifter i forbindelse med formålene 3100, 3200 og 3300 er arrangementer og undervisning sammen med Tjæreby, Venslev og Sdr.Bjerge sogne

Formål 3400 Kommunikation

Der er brugt kr. 11.496 mod et budget på kr. 31.000. Besparelse er opnået fordi vi ikke længere laver kirkeblad til udsendelse til alle i sognene.

Formål 3600 Kirkekoncerter

Brugt kr. 14.782. Budgettet var på kr. 21.980.

Formål 3700 Foredrag- og mødevirksomhed

Brugt kr. 3.990 mod et budget på kr. 11.993..

4000 Kirkegårdene.

Der er budgetteret med kr. 597.949 i nettoudgifter, men brugt kr. 639.468. Et merforbrug på kr. ca. 92.000, hvilket skyldes:

1. Merudgifter til løn på godt kr. 30.000.
2. Ny låge/port til Ørslev Kirkegård på godt kr. 31.000.
3. Etablering af tyverialarm i Ørslev på godt kr. 10.000.
4. Merforbrug til anskaffelse af maskiner og værktøj på godt kr. 25.000.
(kr.15.000 vedr. selvrisiko i forbindelse med tyveri i Ørslev.)

Formål 5100 Præstebolig m.m.

5100 Præstebolig

Der bliver fremover opkrævet el-bidrag efter forbrug, da forbruget ligger under 4000kwh. Vandforbruget afregnes med fradrag for skønnet vandforbrug til graverbygning.

5700 Landbrug

Der blev pr. 1. januar 2016 oprettet forpagtningskontrakt for en ny 5 årig periode. Så det bliver ultimo 2020 der skal forhandles en ny kontrakt gældende fra 1. januar 2021.

5800 Ørslev Gl. Præstegård

Ejendommen var i 2017/2018 sat til salg hos Home i Skælskør. Først til en pris på kr. 1.695.000 og senere satte vi prisen ned til kr. 1.200.000. Der var ikke seriøse henvendelser. Medio 2018 opgav vi salget og ejendommen blev udlejet igen fra 1. august 2018.

Har været fuldt udlejet i 2019.

Vi har i 2019 brugt kr. 11.753 på ny varmepumpe.

Administration - 6xxx

Der er brugt kr. 260.468 mod et budget på kr. 260.923.

Anlægsinvesteringer

Gamle bevillinger der ikke er brugt fra tidligere år, men er overført til 2019 udgør kr. 74.048,41.

Kr. 10.000 modtaget i 2015 til borakol-behandling i Magleby. Ekspertener mener ikke, at det er nødvendigt med behandling på nuværende tidspunkt.

I 2017 fik vi kr. 40.000 til partiel kalkning af kirketårnet i Ørslev. Jævnfør synrapport af den 11. april 2017 valgte vi at spare beløbet, da vi i 2018 fik anlægsmidler til kalkning af hele kirken. Se under kirkebygning.

Vi regner med at beløbet på kr. 40.000,00 skal bruges til kalkning af tårnet i Ørslev kirke inden hele kirken skal kalkes senest i 2022/2023.

Kr. 24.048,413 er ubrugte midler vedr. Ørslev Kirke. Kalkning/kirkegårdsmur.

Anlægsmidler modtaget i 2019:

Nyt Varmeanlæg i Magleby Kirke:

Vi har modtaget kr. 600.000,00 til projektet, men kun brugt kr. 449.472,23. Besparelsen skyldes mindre honorar til arkitekt på kr. 52.419,37 og ingen ekstraordinære, som var sat til kr. 43.750,00.

Det skal dog tilføjes, at vi i 2017 over driften betalte konsulenthonorar på kr.20.330,00 til dette projekt.

Ekstra vedligehold i Ørslev:

Vi har modtaget kr. 25.000,00. Håndværkere er bestilt - arbejdet udføres primo 2020.

Undersøgelse af gulvet i Holsteinborg Kirke:

Vi har modtaget kr. 25.000,00. Arbejdet er igangsat, men det er en meget langsommelig proces med mange myndigheder ind over. Roskilde Stift, Nationalmuseet og Slots- og kulturstyrelsen.

Vi har lavet aftale med en arkitekt, så der bliver styr på formalia. Han vil også komme med skitser til løsningsforslag. Ingen udgifter i 2019.

Ejendomsvurderingerne.

Præstegården med jordtilliggende er ikke blevet omvurderet efter nedrivning af de gamle avlbygninger og opførelse af ny graverbygning.

Man burde måske overveje, at klage over vurderingen af Ørslev Gl. Præstegård. Når den

ikke har kunnet sælges for 1.200.000 må vurderingen på kr. 1.950.00 være noget for høj.

Skælskør den 5. marts 2020

Jørgen Klit Thomsen, kasserer/regnskabsfører

Godkendt på menighedsrådsmøde onsdag den 25. marts 2020.

Dette møde er på grund af Coronakrisen udsat på ubestemt tid, Men regnskabet blev udsendt alle menighedsrådsmedlemmerne 12. marts 2020.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Magleby Pastorat har samarbejde med Tjæreby, Sdr. Bjerger og Venslev sogne om følgende:

Minikonfirmander

Vise udgifter vedr. konfirmandundervisning

Børneklub

Sogneudflugter

Pilgrimsvandring

Høstfrokost

I enkelte tilfælde udlån/lån af personale.

Alle fællesudgifterne bliver delt med halvdelen til Magleby Pastorat og den anden halvdel ligeligt mellem Tjæreby, Venslev og Sdr. Bjerger sogne og bliver i de respektive sogne bogført under de forskellige formål som de vedrører.

Det fremgår af vores regnskabsinstruks på hvilke vilkår og hvordan samarbejdet er organiseret.

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.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	1.992.900,00	1.992.900,00	2.009.899,96
Øvrig drift i alt	-1.952.230,85	-1.992.900,00	-2.034.323,37
2 Kirkebygning og sognegård	-431.001,16	-478.278,00	-487.079,60
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-117.895,60	-109.921,00	-112.770,66
Udgifter, øvrig drift	-313.105,56	-368.357,00	-374.308,94
3 Kirkelige aktiviteter	-639.467,71	-746.807,00	-684.676,34
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-471.247,87	-524.095,00	-487.457,44
Udgifter, øvrig drift	-168.219,84	-222.712,00	-197.218,90
4 Kirkegård	-689.607,68	-597.849,00	-628.760,18
Indtægter	234.853,04	242.513,00	323.414,77
Udgifter, løn	-513.887,88	-484.174,00	-459.908,44
Udgifter, øvrig drift	-410.572,84	-356.188,00	-492.266,51
5 Præstebolig mv.	70.791,21	83.495,00	60.463,76
Indtægter	226.365,46	208.547,00	178.678,21
Udgifter, løn	-18.801,35	-14.255,00	-17.740,95
Udgifter, øvrig drift	-136.772,90	-110.797,00	-100.473,50
6 Administration og fællesudgifter	-263.468,70	-260.924,00	-285.989,70
Indtægter	609,61	760,00	0,00
Udgifter, løn	-133.793,44	-134.229,00	-133.407,56
Udgifter, øvrig drift	-130.284,87	-127.455,00	-152.582,14
7 Finansielle poster	523,19	7.463,00	-8.281,31
A Resultat af drift	40.669,15	0,00	-24.423,41
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-67,24	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	650.000,00	650.000,00	470.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-449.472,23	-625.000,00	-120.643,37
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-25.000,00	-143.750,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	200.460,53	0,00	205.606,67
C Resultatopgørelse	241.129,68	0,00	181.183,26

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-218.139,87	67,24	-218.072,63
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-205.942,53	0,00	-205.942,53
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-75.000,00	0,00	-75.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-212.103,52	-40.669,15	-252.772,67
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-74.048,41	-200.527,77	-274.576,18
742010 Årsafslutningskonto	-241.129,68	241.129,68	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-41.267,21	0,00	-41.267,21

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.094.109,97	2.032.350,90
38.601,80	15.362,23
41.410,19	61.931,80
205.942,53	205.942,53
1.808.155,45	1.749.114,34
0,00	0,00
743.933,48	1.046.409,43
92.812,60	199.379,70
218.139,87	218.072,63
432.981,01	628.957,10
2.838.043,45	3.078.760,33

-826.501,54	-1.067.631,22
-218.139,87	-218.072,63
-205.942,53	-205.942,53
-75.000,00	-75.000,00
-41.267,21	-41.267,21
-212.103,52	-252.772,67
-74.048,41	-274.576,18
-1.808.155,45	-1.746.179,27
-1.808.155,45	-1.749.114,34
0,00	2.935,07
0,00	0,00
-203.386,46	-264.949,84
-79.411,37	-58.743,99
-90.435,97	-176.323,04
-15.000,00	-15.000,00
-18.539,12	-14.882,81
-2.838.043,45	-3.078.760,33

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.992.900,00	1.992.900,00	1.979.899,96	1.992.900,00	0,00	0,00
0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
1.992.900,00	1.992.900,00	2.009.899,96	1.992.900,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-1.130,00	-219,29	0,00	0,00	0,00
-299.694,76	-355.124,00	-350.963,68	0,00	-94.213,32	-205.481,44
-53.151,78	-43.064,00	-62.042,98	0,00	-8.206,39	-44.945,39
-52.064,00	-58.960,00	-48.119,55	0,00	-15.475,89	-36.588,11
-26.090,62	-20.000,00	-25.734,10	0,00	0,00	-26.090,62
-431.001,16	-478.278,00	-487.079,60	0,00	-117.895,60	-313.105,56

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-500,00	-3.000,00	-60,00	0,00	0,00	-500,00
-544.884,15	-607.687,00	-566.546,75	0,00	-469.747,87	-75.136,28
-46.196,61	-52.441,00	-51.919,00	0,00	0,00	-46.196,61
-16.417,93	-17.505,00	-21.136,57	0,00	0,00	-16.417,93
-11.496,85	-31.000,00	-21.230,00	0,00	0,00	-11.496,85
-14.782,06	-21.980,00	-17.758,20	0,00	0,00	-14.782,06
-3.990,11	-11.994,00	-5.525,82	0,00	-1.500,00	-2.490,11
-1.200,00	-1.200,00	-500,00	0,00	0,00	-1.200,00
-639.467,71	-746.807,00	-684.676,34	0,00	-471.247,87	-168.219,84

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-668.279,35	-578.084,00	-605.902,00	234.853,04	-492.697,99	-410.434,40
-21.328,33	-19.765,00	-22.858,18	0,00	-21.189,89	-138,44
-689.607,68	-597.849,00	-628.760,18	234.853,04	-513.887,88	-410.572,84

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.985,44	11.809,00	4.192,79	90.365,59	-18.801,35	-81.549,68
56.425,00	56.425,00	56.425,00	56.425,00	0,00	0,00
24.351,65	15.261,00	-154,03	79.574,87	0,00	-55.223,22
70.791,21	83.495,00	60.463,76	226.365,46	-18.801,35	-136.772,90

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-32.703,11	-32.601,00	-24.506,77	0,00	0,00	-32.703,11
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-65.120,08	-51.041,00	-56.563,93	0,00	-23.930,97	-41.189,11
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-49.010,14	-44.560,00	-58.967,37	609,61	-16.910,97	-32.708,78
63 Bygning	-33.975,34	-37.076,00	-34.383,44	0,00	-28.126,12	-5.849,22
64 Økonomi	-77.712,03	-80.646,00	-79.477,21	0,00	-64.825,38	-12.886,65
67 Efteruddannelse	-4.948,00	-15.000,00	-19.429,50	0,00	0,00	-4.948,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-12.661,48	0,00	0,00	0,00
I alt	-263.468,70	-260.924,00	-285.989,70	609,61	-133.793,44	-130.284,87

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-269,21	0,00	-22,54	0,00	0,00	-269,21
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	463,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.059,40	2.000,00	2.059,40	2.059,40	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.267,00	5.000,00	-10.318,17	-1.267,00	0,00	0,00
I alt	523,19	7.463,00	-8.281,31	792,40	0,00	-269,21

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-449.472,23	-625.000,00	-120.643,37	0,00	0,00	-449.472,23
83 Kirkegård	0,00	-25.000,00	-143.750,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-67,24	0,00	0,00	-67,24	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	650.000,00	650.000,00	470.000,04	650.000,00	0,00	0,00
I alt	200.460,53	0,00	205.606,67	649.932,76	0,00	-449.472,23

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1a m.fl. Magleby	149.470 m2	3.600.000	760.000		Præstegård med jordtilligge
1 a Ørslev by, Ørslev sog	3.245 m2	1.950.000	387.700		Gl.Præstegård - udlejning
40 Magleby By	87 m2	420.000	14.400		Konfirmand- og mødelokale
47 Magleby By		0			Kirke - ej vurderet
Ørslev By		0			Kirke - ej vurderet
UMTR		0			Holsteinborg Kirkegård
Ejendomsværdi i alt		5.970.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Kollektregnskab - konto 972010

Indsamling	Magleby	Ørslev	Holsteinborg	Saldo
Saldo primo 2015		414,50		414,50
Juleindsamling 2014	722,50	400,00	1.182,50	2.305,00
Afregning Børnesagen	-722,50	-400,00	-1.182,50	-2.305,00
Høstoffer	555,00	826,00	965,00	2.346,00
Afregning - Folkekirken nødhjælp	-555,00	-826,00	-965,00	-2.346,00
Indsamling/ Vesterbro Sogn		1.472,50		1.472,50
Mission Øst		-1.000,00		-1.000,00
Saldo	-	-	-	kr. 0,00
Saldo primo 2016				kr. 0,00
Juleindsamling 2015	496,00	846,00	907,00	2.249,00
Afregning Børnesagen	-496,00	-846,00	-907,00	-2.249,00
Høstoffer	731,50	781,75	1.150,00	3.301,25
23/12 Holsteinborg			638,00	
Kirkens Korshær, Skj	-731,50	-781,75	-1.788,00	-3.301,25
Saldo ultimo				kr. 0,00
Saldo primo 2017				kr. 0,00
Julekollekt	-943,00			-943,00
Julekollekt		-571,00		-571,00
Julekollekt (alle Kirkens Korshær lokalt)			-1.567,00	-1.567,00
Indsamling Folkekirken Nødhjælp	-4.711,50			-4.711,50
Afregnet	4.711,50			4.711,50
Indsamling Folkekirken Nødhjælp	-1.396,50			-1.396,50
Påskeindsamling			-499,00	-499,00
Påskeindsamling	-60,00			-60,00
Påskeindsamling (alle Hospice Forum)		-739,00		-739,00

**Magleby Pastorat
Regnskab 2019**

Indsamling	Magleby	Ørslev	Holsteinborg	Saldo
Høstindsamling			-1.130,00	-1.130,00
Høstindsamling		-835,00		-835,00
Høstindsamling (alle Kirkens Korshær lokalt)	-1.025,00			-1.025,00
Saldo ultimo	-3.424,50	-2.145,00	-3.196,00	-8.765,50
Saldo primo 2018				-8.765,50
Differnce				9,00
Julekollekt - 2017			-1.555,00	-1.555,00
Julekollekt - 2017		-1.355,00		-1.355,00
Julekollekt - 2017	-719,50			-719,50
Afregnet - Kirkens Korshær				3.081,00
Afregnet - Folkekirken Nødhjælp				1.396,50
Afregnet - Hospice Forum				1.298,00
Afregnet - Kirkens Korshær				2.990,00
Folkekirkens indsamling	-3.316,50			-3.316,50
Folkekirkens indsamling	3.316,50			3.316,50
Påskeindsamling	-357,00			-357,00
Påskeindsamling			-492,50	-492,50
Høstoffer			-1.011,00	-1.011,00
Høstoffer		-690,00		-690,00
Juleindsamling -		-993,50		-993,50
Saldo ultimo 2018	-1.076,50	-3.038,50	-3.058,50	-7.164,50

**Magleby Pastorat
Regnskab 2019**

Indsamling	Magleby	Ørslev	Holsteinborg	Saldo
Saldo primo 2019				-7.164,50
Afregnet Kirkens Korshær				3.620,50
Afregnet Kirkens Korshær				993,50
Afregnet Kirkens Korshær				1.701,00
Hospice Forum				849,50
				-
Julekollekt - 2018	-765,50			-765,50
Julekollekt - 2018			-1.189,50	-1.189,50
Folkekirkens				-
Nødhjælpesindsamling	-2.226,50			-2.226,50
Afregnet Kirkens Korshær	2.230,50			2.230,50
Påskeindsamling/Forum	-425,00	-200,00	-270,00	-895,00
Høstindsamling	-1.073,50	-750,00	-1.042,00	-2.865,50
Julekollekt 2019		-1.048,50		-1.048,50
Saldo ultimo 2019				-6.760,00

Indsamling	Magleby	Ørslev	Holsteinborg	Saldo
Saldo primo 2020				-6.760,00
Afregnet Hospice Forum				895,00
Afregnet til Kirkens Korshær				3.003,50
Afregnet til Kirkens Korshær				2.865,50
				4,00

**Magleby Pastorat
Regnskab 2019**

Regnskabsoversigt Magleby Pastorat - 2019						2.019
	Formål	Magleby	Ørslev	Holstein- borg	Pastoratet	Pastoratet
10	Ligningsbeløb til drift				1.992.900	1.992.900
10	5% midler fra provstiet					
2	Kirkebygning og sognegård	210.878	126.160	93.963	431.001	478.280
20	Fællesformål	-				1.132
21	Kirkebygning	120.630	99.280	79.785	299.695	355.124
22	Inventar	18.093	26.880	8.178	53.152	43.064
23	Sognegård	46.064		6.000	52.064	58.960
24	Graverkontor/bygning	26.091			26.091	20.000
25	Tjenestelokale præstegård	-				
3	Kirkelige aktiviteter	253.910	172.703	212.855	639.468	746.807
30	Fælles formål	500			500	3.001
31	Gudstjeneste og kirkelige handl.	164.452	167.577	212.855	544.884	607.685
32	Kirkelig undervisning	46.197			46.197	52.441
33	Diakonal virksomhed	16.418			16.418	17.505
34	Kommunikation	11.497			11.497	31.000
36	Kirkekoncerter	9.656	5.126		14.782	21.981
37	Foredrag- og mødervirksomhed	3.990			3.990	11.994
39	Kontingent DSUK	1.200			1.200	1.200
4	Kirkegård	296.544	233.570	159.494	689.608	597.849
40	Kirkegården - udgifter	377.664	311.840	213.628	903.132	820.596
40	Kirkegården - indtægter	-87.672	-93.047	-54.134	-234.853	-242.513
41	Kapel/begravelse/urneneds.	6.551	14.777		21.328	19.766
5	Præstebolig m.v.	-70.791	-		-70.791	-83.495
51	Præstebolig	9.985			9.985	-11.809
57	Skov og Landbrug	-56.425			-56.425	-56.425
58	Øvrige Ejendomme	-24.352			-24.352	-15.261
6	Administration	242.046	11.790	9.632	263.469	260.923
60	Fælles formål	32.703			32.703	32.600
61	Menighedsrådet	65.120			65.120	51.041
62	Personale	48.710		300	49.010	44.560
63	Bygning	12.852	11.790	9.333	33.975	37.076
64	Økonomi	77.712			77.712	80.646
66	Efteruddannelse	4.948			4.948	15.000
67	Forsikring	-				
68	Menighedsrådsvalg	-				
7	Finansielle poster	883	-491	-915	-523	-7.463
73	Renteindtægt af likvider	269			269	-463
74	Renteindtægt af kirkekapitaler	-653	-491	-915	-2.059	-2.000
76	Momsregulering	1.267			1.267	-5.000
	Udgifter i alt - Netto	933.470	543.732	475.029	1.952.231	1.992.900
	Driftsresultat - overskud				40.669	-0

	Stedfordeling	Magleby	Ørslev	Holsteinborg Sogn	
	Udgifter i alt - Netto	933.470	543.732	475.029	1.952.231
	Fællesudgifter bogført - Magleby				
		-			
	Sognegård	46.064			
	Kirkelig undervisning	46.197			
	Diakonal virksomhed	16.418			
	Kommunikation	21.230			
	Kontingent DSUK	1.200			
	Præstebolig	9.985			
	Skov og Landbrug	-56.425			
	Øvrige Ejendomme	-24.352			
	Fælles formål	32.703			
	Menighedsrådet	65.120			
	Personale	48.710			
	Økonomi	77.712			
	Efteruddannelse	4.948			
		289.511			
	Nettotal	643.959	543.732	475.029	

Arv og donationer - konto 721160

Haboes donation	Arv efter	Ferdinand	J.P. Jørgensens	Saldo konto
til vedligehold af	Johannes	Holgersens legat	Legat	721160
gravsted	Svensden			
oprindelig kr.				
40.000				
	771011	771010	771012	771013
Konti til årlige bevægelser				
Saldo primo 2018	11.537,95	-	-	11.537,95
Tilgang i 2018		20.000,00	769,72	14.707,04
Afgang i 2018 - faktura	-2.873,75			-2.873,75
Afgang i 2018 - faktura	-2.873,75			-2.873,75
Saldo ultimo 2018	5.790,45	20.000,00	769,72	14.707,04
Afgang i 2019 - faktura	-2.935,07			-2.935,07
	2.855,38	20.000,00	769,72	14.707,04
				38.332,14

Arv efter Johannes Svensden:
Ferdinand Holgersens legat
J.P. Jørgensens legat

Skal bruges til diagonal virksomhed primært i Magleby sogn
Disse to legater har ikke tidligere været bogført i vores regnskab, men da Sparekasse Sjælland ville til at tage et gebyr på 2 gange kr. 300,00 om året for at have disse konti besluttet vi lægge disse legater ind i kirkens regnskab.

Beløbende kan kun bruges i Ørslev sogn og i samarbejde med beboerforeningen.

Regnskab 2019 Magleby Pastorat

Styring anlægsaktiviteter 2019

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

Kirkekasse Holsteinborg, Ørslev og Magleby sogne

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
Borakolbehandling, Magleby Kirke	10.000,00						10.000,00				10.000,00
Opretning kirkemur , Ørslev - 2017	4.691,78						4.691,78				4.691,78
Kalkning af tårn , Ørslev - 2017	40.000,00						40.000,00				40.000,00
Kalkning af Ørslev Kirke -2018	19.356,63						19.356,63				19.356,63
							-				-
Varmeanlæg Magleby Kirke		600.000,00					600.000,00	449.472,23			150.527,77
							-				-
Ekstra vedligehold Ørslev kirkegård (vinduer - ringmur)		25.000,00					25.000,00				25.000,00
Undersøgelse af gulvet i Holsteinborg Kirke		25.000,00					25.000,00				25.000,00
							-				-
							-				-
							-				-
							-				-
							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				0
							0				0
							0				0
							0				0
							0				0
							0				0
Bevillinger i alt (netto)	74.048,41	650.000,00	-	-	-	-	724.048,41	449.472,23	-	-	274.576,18

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 7

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Bemærkninger note 1_

Borakolbehandling i Magleby Kirke

Angrebet af borebiller holders under observation, men vurderingen er, at der ikke skal gøres noget nu

Kalkning af Ørslev Kirketårn

Tårnet på Ørslev Kirke er pudset med noget forkert materiale, hvorfor kalken ikke holder mere en 2-3 år. Vi udskyld kalkningen i 2017 da vi havde fået penge kalkning af hele kirken i 2018. Kirketårnet skal kalkes i 2020, så da bliver beløbet brugt. Tidligere blev tårnet kalket hvert år.

Bemærkninger note 2

Varme anlæg til Magleby Kirke

Som det fremgår det særskilte regnskab har der været en stor besparelse på arkitekthonorar og uforudsete udgifter har der ikke været nogle af. Samtidig fik vi bevilget et beløb på kr. 24.000,00 mere end vi bad om. Vi forventer ikke flere regningen, men der kan komme lidt mere.

Ekstra vedligeholdelse vedr. Ørslev Kirkegård

Arbejdet sat i værk ultimo 2019 og bliver udført primo 2020.

Undersøgelse gulvet i Holsteinborg Kirke

Da Holsteinborg kirke er privatejet er der 2 fredningsinstanser sagen skal ind over, nemlig Nationalmuseet/Stiftet og Slots- og Natursstyrelsen. Så bare det at få tilladelse til, at få lavet et hul i det nuværende gulv, så man se hvad der er nedeunder trækker ud. Vi har fået en arkitekt til at "køre" sagen for os. Vi forventer, at vi medio 2020 kan fået lavet en beskrivelse af problemerne med gulvet og et løsningsforslag. Så kommer hele finansieringen af projektet. Ejeren af Holsteinborg Gods har meddelt, at de ikke har midler til det.