

ÅRSREGNSKAB 2019

for Stege Sogns Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7483

CVR-nr. 66114511

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 Stege 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 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 Stege sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stege 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 10. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2019.

formål	Regnskab	Budget	Afvigelse
1 Fælles indtægter	-3.752.325	-3.614.013	-138.312
2 Kirkebygning og sognegård	784.411	727.607	56.804
3 Kirkelige aktiviteter	1.242.108	1.272.282	-30.174
4 Kirkegård	1.092.278	1.005.487	86.791
5 Præstegård	28.713	59.634	-30.921
6 Administration og fællesudgifter	598.530	557.203	41.327
7 Finansielle poster	-20.064	-8.200	-11.864
	-26.349	0	-26.349

1) Der er modtaget 5% midler på kr. 63.249 vedr. 2018 og kr. 75.063 vedr. udgifter afholdt i 2019

2) Højere udgifter til løn - pga. aut. lønstigninger og fratrædt medarbejder	29.300
Lavere udgifter til energi	-19.200
Større udgifter til vedligeholdelse kirken - heraf dækket af 5% kr. 51.000	63.300
Mindre forbrug vedr. sognegård og pilgrimsboliger mm	-16.600
	<u>56.800</u>

3) På gudstjenester og kirkelige handlinger er der et mindre forbrug, især på underformål koncerter og foredrag.	-30.200
	<u>-30.200</u>

4) Højere indtægter - netto (fratrækket øget køb)	-67.000
Merforbrug vedligeholdelse - heraf dækket af 5% midler 14.000	95.000
Anskaffelser af maskiner	37.000
Færre indtægter uden for egen kirkegård - (opsagt aftale)	20.000
	<u>85.000</u>

5) Færre udgifter til vedligeholdelse og energi end budgetteret	-30.900
---	---------

6) Feriepenge medarbejder fratrædt medarbejder	17.000
Udgifter ifm. ansættelse af personale & præst	10.000
Uddannelse af kordegn - merudgift	15.000
	<u>42.000</u>

7) Efter resultatdisponeringen er menighedsrådets frie midler negative med kr. 19.846 - et beløb som menighedsrådet regner med at dække ind med besparelser i 2020

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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.

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	3.752.325,32	3.614.013,00	3.970.397,66
Øvrig drift i alt	-3.725.976,46	-3.614.013,00	-3.754.493,77
2 Kirkebygning og sognegård	-784.411,03	-727.607,00	-674.820,21
Indtægter	32.003,40	34.500,00	38.872,32
Udgifter, løn	-357.302,27	-326.157,00	-323.679,19
Udgifter, øvrig drift	-459.112,16	-435.950,00	-390.013,34
3 Kirkelige aktiviteter	-1.242.108,10	-1.272.282,00	-1.126.145,13
Indtægter	37.129,05	15.500,00	68.731,89
Udgifter, løn	-1.084.066,13	-1.086.382,00	-964.538,91
Udgifter, øvrig drift	-195.171,02	-201.400,00	-230.338,11
4 Kirkegård	-1.092.278,87	-1.005.487,00	-1.241.494,39
Indtægter	538.261,77	490.100,00	535.610,02
Udgifter, løn	-1.162.025,38	-1.181.687,00	-1.027.319,75
Udgifter, øvrig drift	-468.515,26	-313.900,00	-749.784,66
5 Præstebolig mv.	-28.713,42	-59.634,00	-68.037,70
Indtægter	76.287,03	73.300,00	69.513,00
Udgifter, løn	-59.913,17	-58.434,00	-58.118,45
Udgifter, øvrig drift	-45.087,28	-74.500,00	-79.432,25
6 Administration og fællesudgifter	-598.530,07	-557.203,00	-640.310,82
Indtægter	0,00	1.600,00	0,00
Udgifter, løn	-422.582,62	-401.451,00	-395.715,58
Udgifter, øvrig drift	-175.947,45	-157.352,00	-244.595,24
7 Finansielle poster	20.065,03	8.200,00	-3.685,52
A Resultat af drift	26.348,86	0,00	215.903,89
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.622.755,96	3.622.756,00	373.078,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-308.950,34	-3.142.756,00	-1.068.409,16
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-405.448,61	-480.000,00	-456.972,42
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-73.760,89
B Resultat af anlæg	2.908.357,01	0,00	-1.226.064,47
C Resultatopgørelse	2.934.705,87	0,00	-1.010.160,58

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparinger	-1.095.174,74	-380.241,88	-1.475.416,62
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-820.005,19	0,00	-820.005,19
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-276.355,29	0,00	-276.355,29
741110 Menighedsrådets frie midler	63.249,67	-43.403,36	19.846,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-123.400,66	-2.511.060,63	-2.634.461,29
742010 Årsafslutningskonto	-2.934.705,87	2.934.705,87	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-137.876,78	-11.277,00	-149.153,78

Forklaring til resultatdisponering:

		Overskud driftsrammen iflg. side E-1	26.349
1)	741120	Overskud anlæg	<u>17.055</u>
	741110	i alt tilgang til frie midler (- = forbrugt)	<u><u>43.404</u></u>

1) *Se biregnskab anlægsaktiviteter*

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
4.877.424,52	4.918.407,00
9.987,36	36.201,56
103.237,53	131.512,25
820.005,19	820.005,19
3.944.194,44	3.930.688,00
0,00	0,00
1.597.586,86	4.497.813,51
280.346,51	2.807.739,74
1.095.174,74	1.475.416,62
37.816,30	30.423,84
184.249,31	184.233,31
6.475.011,38	9.416.220,51

-2.389.562,99	-5.335.545,86
-1.095.174,74	-1.475.416,62
-820.005,19	-820.005,19
-276.355,29	-276.355,29
-137.876,78	-149.153,78
63.249,67	19.846,31
-123.400,66	-2.634.461,29
-4.014.163,70	-4.000.657,26
-35.742,34	-35.742,34
-34.226,92	-34.226,92
-3.944.194,44	-3.930.688,00
0,00	0,00
-71.284,69	-80.017,39
-31.632,13	-47.701,28
-1.300,00	-1.300,00
-38.352,56	-31.016,11
-6.475.011,38	-9.416.220,51

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.614.013,00	3.614.013,00	3.614.013,00	3.614.013,00	0,00	0,00
138.312,32	0,00	356.384,66	138.312,32	0,00	0,00
3.752.325,32	3.614.013,00	3.970.397,66	3.752.325,32	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-586.213,13	-513.631,00	-401.481,36	0,00	-269.659,70	-316.553,43
-40.858,00	-47.450,00	-57.174,97	0,00	0,00	-40.858,00
-157.339,90	-166.526,00	-216.163,88	32.003,40	-87.642,57	-101.700,73
-784.411,03	-727.607,00	-674.820,21	32.003,40	-357.302,27	-459.112,16

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-645.565,89	-622.993,00	-629.010,14	4.019,65	-586.657,79	-62.927,75
-38.578,31	-37.880,00	-15.499,46	0,00	-19.428,46	-19.149,85
-120.324,45	-123.297,00	-108.577,14	0,00	-40.290,49	-80.033,96
-295.419,27	-285.800,00	-234.433,97	0,00	-288.905,26	-6.514,01
-109.239,02	-127.312,00	-97.947,97	27.455,20	-123.583,15	-13.111,07
-32.981,16	-75.000,00	-40.676,45	5.654,20	-25.200,98	-13.434,38
-1.242.108,10	-1.272.282,00	-1.126.145,13	37.129,05	-1.084.066,13	-195.171,02

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-980.219,24	-1.007.151,00	-1.241.629,72	483.792,69	-1.091.708,33	-372.303,60
-89.398,21	-17.864,00	-33.578,88	33.595,60	-26.951,26	-96.042,55
-22.661,42	19.528,00	33.714,21	20.873,48	-43.365,79	-169,11
-1.092.278,87	-1.005.487,00	-1.241.494,39	538.261,77	-1.162.025,38	-468.515,26

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-28.713,42	-59.634,00	-68.037,70	76.287,03	-59.913,17	-45.087,28
-28.713,42	-59.634,00	-68.037,70	76.287,03	-59.913,17	-45.087,28

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-46.372,75	-37.500,00	-81.896,77	0,00	0,00	-46.372,75
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-103.034,58	-110.587,00	-93.641,35	0,00	-67.117,71	-35.916,87
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-66.771,05	-55.740,00	-44.597,64	0,00	-13.786,11	-52.984,94
63 Bygning	-12.995,66	-14.366,00	-37.543,59	0,00	-10.521,66	-2.474,00
64 Økonomi	-155.532,61	-151.012,00	-159.546,93	0,00	-143.678,10	-11.854,51
65 Personregistrering - civil	-82.128,37	-75.858,00	-72.952,38	0,00	-81.678,24	-450,13
66 Personregistrering - kirkelig	-104.102,85	-99.288,00	-94.704,49	0,00	-103.496,89	-605,96
67 Efteruddannelse	-27.592,20	-12.852,00	-19.639,43	0,00	-2.303,91	-25.288,29
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-35.788,24	0,00	0,00	0,00
I alt	-598.530,07	-557.203,00	-640.310,82	0,00	-422.582,62	-175.947,45

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.200,04	8.200,00	8.200,04	8.200,04	0,00	0,00
76 Momsregulering	11.864,99	0,00	-11.885,56	11.864,99	0,00	0,00
I alt	20.065,03	8.200,00	-3.685,52	20.065,03	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-84.600,79	-3.142.756,00	-994.059,74	0,00	0,00	-84.600,79
81 Sognegård	-224.349,55	0,00	-74.349,42	0,00	0,00	-224.349,55
83 Kirkegård	-405.448,61	-480.000,00	-456.972,42	0,00	0,00	-405.448,61
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-73.760,89	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.622.755,96	3.622.756,00	373.078,00	3.622.755,96	0,00	0,00
I alt	2.908.357,01	0,00	-1.226.064,47	3.622.755,96	0,00	-714.398,95

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		
Matr. 50C Stege Bygrund	393 m ²	820.000	235.800		Sognegård, Kirkekontor
Matr. 50E Stege Bygrund	407 m ²	1.150.000	244.200		Sognegård, ubeboet
Matr. 7F Stege Sekstenjd	2810 m ²	2.050.000	664.300		Præstegård
Ejendomsværdi i alt		4.020.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
indsamlet løbende til menighedspleje	10.486,00

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

Stege

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab i 2019	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)		Videreførte anlægsmidler til 2020 (teller -)
			hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger							hjemtagne lån	minus = betalte afdrag	
8001 Renovering af kirken	-122.895,75	3.142.756,00							3.019.860,25	38.354,96			2.981.505,29
8025 Anskaffelse af Busch.orgel								320.471,67	320.471,67	329.095,83			-8.624,16
8030 Borebiller i kirken	29.000,00								29.000,00	37.621,25		-8.621,25	0,00
8073 Nyt Pliou til kor	13.132,36								13.132,36			13.132,36	0,00
8111 MRG projekt mm/vedligehold. /opsparin	380.241,88		-380.241,88						0,00	224.349,55			-224.349,55
8306 Rep. kirkegårdsmur - Storeg. (2014)	12.543,85								12.543,85			12.543,85	0,00
8317 Maskinhus kirkgården	-232.938,79								-232.938,79	61.113,03			-294.051,82
8325 Vaskelplads m/olleudskiller		340.000,00							340.000,00	233.235,58			106.764,42
8330 Bevaringsværdige sten		140.000,00							140.000,00	111.100,00			28.900,00
8501 Radon præstegården	44.317,11								44.317,11				44.317,11
Bevillinger i alt (netto)	123.400,66	3.622.756,00	-380.241,88	0,00	0,00	0,00	0,00	320.471,67	3.686.386,45	1.034.870,20		17.054,96	2.634.461,29

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse

Stege

2019

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på *særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139*

Eller særskilte værdipapirbeholdninger *bogført på artskonti 581230 til 581249*

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)													
Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)					Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)								
Formål	Primo- saldo	Årets hæv- ninger	Årets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo- saldo	Bank (B) værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bog- holderi	Primo- saldo	Årets hæv- ninger og udtræk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo- saldo
Vedligeholdelse af Morten Reinbergs gårdirken tag	1.095.175		380.242		1.475.417	0 Møns Bank		638121	1.095.175		380.242		1.475.417
					0								0
					1.475.417								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afsætning	1.095.175	0	380.242	0	1.475.417				1.095.175	0	380.242	0	1.475.417

Biregnskab arv og donationer:

Menighedspleje:

Saldo 1/1 2019	<u>18.201,55</u>
Indsamlet i 2019 mobilepay	807,00
Indsamlet i kirken	<u>10.486,00</u>
	<u>11.293,00</u>
Saldo 31. december 2019	<u>29.494,55</u>
Indestående i Møns Bank	29.724,59
Mellemregning	<u>-230,04</u>
	<u>29.494,55</u>