

ÅRSREGNSKAB 2019

for Egense Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7681

CVR-nr. 21639214

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 2019 for Egense 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 Egense kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Egense kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Vi skal fremhæve, at dette resultatbudget ikke har 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 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', with a long horizontal flourish extending to the right.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Der redegøres nedenfor kort for den økonomiske udvikling i 2019 og baggrunden herfor i Egense Sogns Menighedsråd;

Årets underskud - driftsrammen	- 25.285
Årets overskud - anlægsrammen	+ <u>763.321</u>
Resultatopgørelsen for 2019 udviser et samlet realiseret overskud (E-1)	+ 738.036
Der var budgetteret med et overskud på	+ <u>439.800</u>
Reducerede udgifter i forhold til det budgetterede	<u>kr.+ 298.236</u>

Afvigelserne fordeler sig således:

Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7	+ 134.915
Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9	+ <u>163.321</u>

Budgetafvigelse i alt **kr.+ 298.236**

Årets resultat påvirker de frie midler således:

Resultat driftsramme	- 25.285
Overført frie midler til anlægsramme (køkken i præstegårdens tjenestedel)	- <u>300.000</u>
Reduktion af frie midler, jf. overskudsdisponeringen (F-1)	- <u>325.286</u>

De frie midler udgør herefter pr. 31. december 2019 **kr. 216.259**

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN

Reduktionen af underskuddet på driftsrammen i forhold til det budgetterede, kr. 134.915, kan henføres til en række forhold og poster fordelt over hele driftsrammen, De væsentligste afvigelser – fordelt på hovedgrupper – kan sammenfattes således:

Lønninger og pensioner:

er regnskabsmæssigt den største udgiftspost (57%). Udgifterne hertil er fordelt efter formål over hele driftsrammens gr. 2-7. De samlede løn og pensioner (inkl. lånt personale Sørup) er budgetteret til kr. 1.050.000 og realiseret med kr. 1.062.000 eller en overskridelse på

- 12.000

2. Kirken bygninger:

Anskaffelser og vedligeholdelse kirken, besparelse	+ 23.000
Energiforbrug kirken, besparelse	+ 10.000
Anskaffelser og vedligeholdelse præstegårdens tjenestedel, besparelse	+ 34.000
Energiforbrug præstegårdens tjenestlige lokaler, besparelse	+ 14.000

3. Kirkelige aktiviteter:

Konfirmander, juniorkonfirmander, børn og unge, besparelse	+ 71.000
Sognemøder og -udflugt, besparelse	+ 7.000
Kommunikation, overskridelser	- 53.000
- kirkebrochure inkl. tekster kr. 33.000 + øgede udg. "kirkehilsen",kr.15.000)	
Koncerter og foredrag – besparelse honorarer	+ 25.000
Koncerter og foredrag – besparelse øvrige udgifter	+ 10.000

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Resultat af driftsrammen, fortsat

4. Kirkegård:

Anskaffelser og vedligeholdelse kirkegård/graverhus, overskridelse (Stiga græsklipper)	- 75.000
Reducerede indtægter i forhold til budget	- 8.000

5. Præstebolig mv

Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelser	+ 8.000
--	---------

6. Administration og fællesudgifter:

Administrative fællesudgifter, besparelse (primært IT)	+ 19.000
Menighedsrådets udgifter, besparelse (primært vedr. studietur)	+ 32.000
Fællesmøder, besparelse	+ 7.000
Personaleudgifter, besparelse	+ 13.000
Efteruddannelse, besparelse	+ 11.000

7. Finansielle poster:

Årlig regulering momsfradragprocent + diverse renter	- 4.000
--	---------

En gennemgang af regnskabets enkeltposter viser derudover ingen iøjnefaldende poster af hverken positiv eller negativ karakter. Øvrige afvigelser under driftsrammens formål 2-7 er derfor relativt begrænsede.

RESULTAT AF ANLÆGSRAMMEN

De ligningsmæssige indtægter medgår primært til afdrag på gæld, opsparinger samt bevilgede synsudsatte arbejder.

For nærmere specifikation af udførte/ikke udførte syns- og anlægsarbejder henvises til oversigt over anlægsaktiviteter (bilag A).

Afvigelsen på anlægsrammen i forhold til det budgetterede specificeres således:	<u>kr. 163.322</u>
Ikke budgetterede renteindtægter kirkerenovering (bilag A)	14.156
Modtagne anlægsmidler til synsarbejder. Ligningsmidler modtaget, men ikke udført i indeværende år (periodeforskydning)	<u>149.166</u>
	<u>kr. 163.322</u>

RESULTATDISPONERING

Årets regnskabsmæssige resultat udgør som disponeres således:	<u>kr. 738.036</u>
Afdrag stiftslån	600.000
Reservation til ikke udførte synsarbejder/anlægsarbejder (forskydning)	149.166
Ekstraordinær opsparing til køkken i præstegårdens tjenestedel	300.000
Finansieringsindtægter kirkens renovering	14.156
Reduktion af fri midler	<u>- 325.286</u>
I alt	<u>kr. 738.036</u>

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	1.850.000,04	1.850.000,00	1.800.000,00
Øvrig drift i alt	-1.875.285,97	-2.010.200,00	-1.954.737,53
2 Kirkebygning og sognegård	-143.252,23	-228.500,00	-285.933,35
Indtægter	30.943,00	30.000,00	28.509,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-174.195,23	-258.500,00	-314.442,35
3 Kirkelige aktiviteter	-799.669,72	-865.650,00	-756.956,35
Indtægter	0,00	0,00	360,00
Udgifter, løn	-546.476,47	-584.950,00	-525.000,84
Udgifter, øvrig drift	-253.193,25	-280.700,00	-232.315,51
4 Kirkegård	-506.221,74	-397.000,00	-366.765,66
Indtægter	100.278,63	108.000,00	134.388,34
Udgifter, løn	-428.579,50	-405.000,00	-408.516,00
Udgifter, øvrig drift	-177.920,87	-100.000,00	-92.638,00
5 Præstebolig mv.	75.188,22	67.000,00	63.584,49
Indtægter	102.118,40	102.000,00	101.595,40
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.930,18	-35.000,00	-38.010,91
6 Administration og fællesudgifter	-356.940,27	-446.050,00	-451.455,89
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-148.356,27	-154.550,00	-142.753,80
Udgifter, øvrig drift	-208.584,00	-291.500,00	-308.702,09
7 Finansielle poster	-144.390,23	-140.000,00	-157.210,77
A Resultat af drift	-25.285,93	-160.200,00	-154.737,53
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)	750.000,00	750.000,00	803.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	14.155,68	0,00	-554.116,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-36.960,60
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-834,15	-150.000,00	-23.250,00
B Resultat af anlæg	763.321,53	600.000,00	188.672,69
C Resultatopgørelse	738.035,60	439.800,00	33.935,16

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.916.251,46	-314.155,68	-2.230.407,14
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-456.325,43	0,00	-456.325,43
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-298.347,62	0,00	-298.347,62
721150 Langfristet gæld	7.500.000,00	-600.000,00	6.900.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-541.545,11	325.286,08	-216.259,03
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-223.054,00	-149.166,00	-372.220,00
742010 Årsafslutningskonto	-738.035,60	738.035,60	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

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
1.234.564,56	1.196.487,72
11.297,18	2.137,50
87.076,99	64.649,47
456.325,43	456.325,43
679.864,96	673.375,32
0,00	0,00
3.309.588,44	3.368.710,49
1.380.566,98	1.134.187,44
1.916.251,46	2.230.407,14
12.770,00	4.115,91
4.544.153,00	4.565.198,21

4.064.476,38	3.326.440,78
-1.916.251,46	-2.230.407,14
-456.325,43	-456.325,43
-298.347,62	-298.347,62
7.500.000,00	6.900.000,00
-541.545,11	-216.259,03
-223.054,00	-372.220,00
-679.864,96	-673.375,32
-679.864,96	-673.375,32
-7.500.000,00	-6.900.000,00
-7.500.000,00	-6.900.000,00
-428.764,42	-318.263,67
-204.860,64	-51.096,97
-216.666,67	-245.833,33
-7.237,11	-21.333,37
-4.544.153,00	-4.565.198,21

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.850.000,04	1.850.000,00	1.800.000,00	1.850.000,04	0,00	0,00
1.850.000,04	1.850.000,00	1.800.000,00	1.850.000,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-63.245,02	-103.500,00	-75.078,13	0,00	0,00	-63.245,02
-15.931,25	-14.000,00	-148.598,75	0,00	0,00	-15.931,25
-64.075,96	-111.000,00	-62.256,47	30.943,00	0,00	-95.018,96
-143.252,23	-228.500,00	-285.933,35	30.943,00	0,00	-174.195,23

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-35.190,30	-37.950,00	-34.603,47	0,00	-35.028,30	-162,00
-384.154,16	-377.000,00	-376.663,66	0,00	-333.544,05	-50.610,11
-25.004,70	-101.000,00	-33.252,97	0,00	-4.644,14	-20.360,56
-55.562,02	-73.500,00	-39.249,17	0,00	-1.000,00	-54.562,02
-134.936,51	-80.500,00	-111.473,62	0,00	-24.318,81	-110.617,70
-112.114,77	-107.500,00	-98.345,53	0,00	-99.908,87	-12.205,90
-30.204,05	-51.000,00	-39.557,93	0,00	-28.925,94	-1.278,11
-22.503,21	-36.000,00	-22.610,00	0,00	-19.106,36	-3.396,85
0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
-799.669,72	-865.650,00	-756.956,35	0,00	-546.476,47	-253.193,25

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-502.703,39	-408.000,00	-379.623,06	98.611,98	-428.579,50	-172.735,87
-3.518,35	11.000,00	12.857,40	1.666,65	0,00	-5.185,00
-506.221,74	-397.000,00	-366.765,66	100.278,63	-428.579,50	-177.920,87

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
30.523,80	23.000,00	19.437,18	49.368,00	0,00	-18.844,20
44.664,42	44.000,00	44.147,31	52.750,40	0,00	-8.085,98
75.188,22	67.000,00	63.584,49	102.118,40	0,00	-26.930,18

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-23.399,79	-42.000,00	-59.567,67	0,00	0,00	-23.399,79
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-124.158,40	-177.500,00	-143.329,89	0,00	-73.704,39	-50.454,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-30.856,64	-34.000,00	-29.821,42	0,00	-16.271,46	-14.585,18
64 Økonomi	-116.029,60	-116.500,00	-121.401,40	0,00	0,00	-116.029,60
65 Personregistrering - civil	-31.280,25	-33.000,00	-30.758,67	0,00	-31.136,25	-144,00
66 Personregistrering - kirkelig	-27.370,17	-28.050,00	-26.913,67	0,00	-27.244,17	-126,00
67 Efteruddannelse	-3.845,42	-15.000,00	-20.790,45	0,00	0,00	-3.845,42
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-18.872,72	0,00	0,00	0,00
I alt	-356.940,27	-446.050,00	-451.455,89	0,00	-148.356,27	-208.584,00

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-147.000,00	-147.000,00	-163.166,67	0,00	0,00	-147.000,00
72 Øvrige renteudgifter	-1.440,38	0,00	-650,70	0,00	0,00	-1.440,38
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.844,88	7.000,00	6.844,88	6.844,88	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.794,73	0,00	-238,28	0,00	0,00	-2.794,73
I alt	-144.390,23	-140.000,00	-157.210,77	6.844,88	0,00	-151.235,11

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	14.155,68	0,00	-554.116,75	14.155,68	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-36.960,60	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-834,15	-150.000,00	-23.250,00	0,00	0,00	-834,15
92 Ligningsbeløb anlæg	750.000,00	750.000,00	803.000,04	750.000,00	0,00	0,00
I alt	763.321,53	600.000,00	188.672,69	764.155,68	0,00	-834,15

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		
1 p Egense By	3925	3.150.000	194.300		Præstegård - Højensvej 16
1 a Øster Skerninge	122778	2.000.000	772.300		Bortforpagtet - Åkildevej 18
1 y Øster Skerninge	58626	570.000	144.400		Skov - Strandvejen 21
76 Egense By		0	0		Kirken - Hellegårdsvej 265
Ejendomsværdi i alt		5.720.000			

**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.*

Bilag 2 – Kollektregnskab

Der er i årets løb indsamlet midler til følgende formål, jf. kollektbogen:

24-12-2019	Børnesagens Fællesråd	<u>1.548,25</u>
I alt		<u>1.548,25</u>

Bilag A - Oversigt over anlægsaktiviteter 2019

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 for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
			hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
KIRKEN												
8004 - 2012 - understrykning tag	10.000								10.000			10.000
8008 - 2013 - autom. dørtlukkesystem	12.000								12.000			12.000
8011 - 2015 - understrykning tag	10.000								10.000			10.000
8012 - 2015 - kalkning af stråbepiller	10.000								10.000			10.000
8013 - 2017 - opgrad. ringe-/låsesystem	17.500								17.500			17.500
KIRKEGÅRDEN												
8309 - 2014 - delvis opretning dige m. N	30.000								30.000			30.000
PRÆSTEGÅRDEN												
8525 - 2017 - maling tj.del vinduer, døre samt udv. træværk	42.800								42.800			42.800
8527 - 2018 - radonsikring præstebolig	90.754								90.754	834		89.920
8528 - 2019 - nye vinduer konf. stue og gang		150.000							150.000			150.000
OPSPARING / BYGGESAG												
8007 - 2014-17 - indvendig renovering	0		-14.156						-14.156	-14.156		0
AFDRAG												
Fyens Stift - indvendig renovering		600.000		-600.000					0			0
Bevillinger i alt (netto)	223.054	750.000	-14.156	-600.000	0	0	0	0	358.898	-13.322	0	372.220

Bilag B – Indvendig reovering Egense Kirke

2014	Udgifter bygningsarbejdere samt teknisk bistand	322.715
2015	Udgifter bygningsarbejdere samt teknisk bistand	1.983.705
2016	Udgifter bygningsarbejdere, orgel samt teknisk bistand	5.217.937
2017	Udgifter bygningsarbejdere, orgel samt teknisk bistand	1.206.984
2018	Udgifter bygningsarbejdere, orgel samt teknisk bistand	553.125
2019	Renterindtægter byggesag	<u>-14.156</u>

Samlede udgifter (igangværende) 9.270.310

som er affholdt over anlægsrammen