

ÅRSREGNSKAB 2019

for Broager Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 9004

CVR-nr. 59361228

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Broager 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 Broager kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Broager 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', is written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Broager Sogns Menighedsråd har pr. 1. januar 2018 vedtaget at tilslutte sig Det Fælles Regnskabskontor ved Christianskirken, Ringgade 98A, 6400 Sønderborg. Det Følles Regnskabskontor varetager fremover alle regnskabsopgaver, undtaget er fakturering og evt. rykkerskrivelser for ydelser på kirkegården.

Menighedsrådet havde budgetteret med et overskud på kr. 0,00. Regnskabet slutter med et overskud på driftsrammen på kr. 241.239,21 og et overskud på anlægsrammen på kr. 637.699,96. Årets resultat bliver derfor kr. 878.939,17. Resultat efter disponeringen giver frie midler på kr. 174.853,34.

Menighedsrådet har anvendt hjælpearket til beregning af delvis momsfradragsprocent udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med Provstirevisorerne og Kirkeministeriet. Dette ark er udarbejdet med udgangspunkt i en afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017.

Vi har beregnet den delvise fradragsprocent på kirkegårdsområdet ud fra at både medarbejder og materiel bruges til den løbende vedligeholdelse af udenoms arealer ved både præstegården og sognegården.

Dette medfører at fællesomkostninger på kirkegården anvendes til aktiviteter med momsfri omsætning indenfor momslovens anvendelsesområde.

Der således anvendt Metode B, til opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent og metode C, til beregning af skønsprocenter.

Dette giver en skønsbaseret fradragsprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 36%.

Driftsrammen.

Formål 1100

Menighedsrådet modtog kr. 150.000,- som var en betinget bevilling til kalkning af kirken i 2018.

Der var i 2019 budgetteret med lønomkostninger på kr. 3.323.930,- og der er bogført lønomkostninger på kr. 3.270.304,-. Fordelingen på de forskellige formål følger ikke helt budgettet.

Formål 2100.

Reparation af varmeanlægget på kr. 40.000,- var der ikke budgetteret med. Opvarmningen af kirken blev kr. 24.142 dyrere end budgetteret.

Formål 2300

Her blev der brugt kr. 25.000,- mindre på vedligeholdelsen end budgetteret.

Formål 3100

Der er budgetteret med kr. 50.000,- til annoncering under formål 3000, udgifterne på kr. 33.339,- er bogført på formål 3100.

Formål 3200 Der blev sparet kr. 12.483,- på undervisningsmateriale.

Formål 3300.

På indkøb til fortæring er der sparet kr. 13.884,- i forhold til budgettet.

Formål 3500.

Der har ikke været nogen form for transport i 2019 så her er der sparet kr. 25.000,-

Formål 3600

Forbrug på annoncering på kr. 12.199,-, budgetteret under formål 3000.

Formål 3700

Her der brugt kr. 41.455,- mindre på lønninger. Deltagerbetaling på kr. 10.709,- var der ikke budgetteret med.

Formål 4000.

Et merforbrug på lønninger på kr. 63.821,- kan skyldes en formålsforskydning. Menighedsrådet er opmærksom på, at formålsfordelingen på lønningerne skal efterjusteres.

Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer blev kr. 35.525,- dyrere end budgetteret. Dette skyldes elinstallation til robotklippere.

Anskaffelse af maskiner her blev der sparet kr. 15.566,- i forhold til budgettet. Køb af it blev kr. 14.462,- dyrere end budgetteret. Leasing af maskine kostede kr. 36.922,- mod budgetteret kr. 50.000,-. Der blev indkøbt planter, grus m.m. for kr. 48.360,- mere end budgetteret, dette skal ses i forbindelse med kirkegårdsreguleringsplanen.

Formål 4001 er ny i regnskabet, udgifterne på kr. 44.245,91 var tidligere under formål 4000.

Formål 5100

På udvendig vedligeholdelse af bygningen var der budgetteret med kr. 170.000,-. Arbejdet med renoveringen er ikke i gang sat. Menighedsrådet har resultatdisponeret kr. 170.000,- til konto 741150 Frie midler, vedligeholdelse af præstebolig.

Der blev opsat et hegn som efterfølgende blev malet dette kostede kr. 60.000,-, arbejdet blev synspålagt menighedsrådet.

Anlæg.

Formål 8000

Istandsættelse af sakristidør kostede kr. 57.731,05, en tillægsbevilling fra provstiet på kr. 55.931,05 hvilket gav et underskud på kr. 1.800,-

Reparationen af Sct. Georg og dragen kostede kr. 40.277 og med et statstilskud på kr. 29.500,- blev der et underskud på kr. 10.777,-

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	4.103.207,04	3.953.207,00	4.060.722,96
Øvrig drift i alt	-3.861.967,83	-3.953.207,00	-4.065.216,28
2 Kirkebygning og sognegård	-653.147,78	-627.285,00	-656.516,12
Indtægter	12.643,30	0,00	76.129,40
Udgifter, løn	-326.531,61	-308.785,00	-335.132,94
Udgifter, øvrig drift	-339.259,47	-318.500,00	-397.512,58
3 Kirkelige aktiviteter	-1.192.623,60	-1.330.370,00	-1.210.818,02
Indtægter	27.736,80	16.000,00	125.561,80
Udgifter, løn	-1.052.125,30	-1.123.305,00	-1.018.414,48
Udgifter, øvrig drift	-168.235,10	-223.065,00	-317.965,34
4 Kirkegård	-1.306.748,71	-1.188.060,00	-1.237.232,82
Indtægter	884.249,02	708.000,00	855.961,44
Udgifter, løn	-1.474.183,30	-1.410.560,00	-1.516.243,52
Udgifter, øvrig drift	-716.814,43	-485.500,00	-576.950,74
5 Præstebolig mv.	-94.023,82	-220.280,00	-42.900,39
Indtægter	218.476,48	205.500,00	221.525,50
Udgifter, løn	-129.601,06	-147.280,00	-130.707,42
Udgifter, øvrig drift	-182.899,24	-278.500,00	-133.718,47
6 Administration og fællesudgifter	-601.999,77	-593.870,00	-911.903,27
Indtægter	1.066,80	4.500,00	800,00
Udgifter, løn	-287.863,55	-264.370,00	-301.450,53
Udgifter, øvrig drift	-315.203,02	-334.000,00	-611.252,74
7 Finansielle poster	-13.424,15	6.658,00	-5.845,66
A Resultat af drift	241.239,21	0,00	-4.493,32
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)	665.931,01	610.000,00	610.000,08
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-28.231,05	0,00	-357.130,63
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-318.381,38
B Resultat af anlæg	637.699,96	610.000,00	-65.511,93
C Resultatopgørelse	878.939,17	610.000,00	-70.005,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-471.833,06	11.033,65	-460.799,41
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-374.390,45	0,00	-374.390,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-245.504,72	0,00	-245.504,72
721150 Langfristet gæld	2.949.203,69	-610.000,00	2.339.203,69
741110 Menighedsrådets frie midler	64.842,48	-69.695,82	-4.853,34
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	40.277,00	-40.277,00	0,00
741150 Vedligeholdelse af præstegård	0,00	-170.000,00	-170.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-878.939,17	878.939,17	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-680.710,95	-0,03	-680.710,98

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg

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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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 løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
4.856.373,67	4.770.292,59
20.420,29	25.462,62
38.818,31	108.093,87
374.390,45	374.390,45
4.422.744,62	4.262.345,65
1.213.674,46	1.213.674,46
206.365,68	206.365,68
559.875,80	559.875,80
447.432,98	447.432,98
481.983,64	314.209,93
234.225,68	181.957,13
24.400,08	13.366,43
220.852,15	116.380,65
2.505,73	2.505,72
6.552.031,77	6.298.176,98

1.281.883,99	402.944,79
-471.833,06	-460.799,41
-374.390,45	-374.390,45
-245.504,72	-245.504,72
2.949.203,69	2.339.203,69
-680.710,95	-680.710,98
64.842,48	-4.853,34
40.277,00	0,00
0,00	-170.000,00
-4.422.744,22	-4.262.345,25
-4.422.744,22	-4.262.345,25
-2.949.203,69	-2.339.203,69
-2.949.203,69	-2.339.203,69
-461.967,85	-99.572,83
-57.297,48	-75.445,61
-380.267,25	0,00
-24.403,12	-24.127,22
-6.552.031,77	-6.298.176,98

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
3.953.207,04	3.953.207,00	4.060.722,96	3.953.207,04	0,00	0,00
150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
4.103.207,04	3.953.207,00	4.060.722,96	4.103.207,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-279.112,75	-225.955,00	-269.525,77	12.643,30	-95.613,91	-196.142,14
-49.395,96	-20.000,00	-47.080,29	0,00	-32.137,13	-17.258,83
-324.492,62	-374.730,00	-339.711,25	0,00	-198.634,12	-125.858,50
-146,45	-6.600,00	-198,81	0,00	-146,45	0,00
-653.147,78	-627.285,00	-656.516,12	12.643,30	-326.531,61	-339.259,47

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
0,00	-50.000,00	-566,50	0,00	0,00	0,00
-687.560,10	-652.237,00	-575.275,40	5.390,40	-588.943,44	-104.007,06
-15.479,07	-31.539,00	-32.148,75	0,00	-5.356,22	-10.122,85
-16.303,53	-26.600,00	-32.601,39	3.311,20	-8.563,10	-11.051,63
-3.711,86	-8.000,00	-32.263,90	0,00	0,00	-3.711,86
-277.818,64	-337.590,00	-319.612,37	3.120,00	-274.788,66	-6.149,98
-150.135,55	-135.554,00	-132.674,71	1.119,20	-135.079,60	-16.175,15
-40.414,85	-87.350,00	-84.475,00	14.796,00	-39.394,28	-15.816,57
-1.200,00	-1.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.192.623,60	-1.330.370,00	-1.210.818,02	27.736,80	-1.052.125,30	-168.235,10

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
-1.254.363,96	-1.140.925,00	-1.176.288,50	883.446,09	-1.427.746,89	-710.063,16
-52.384,75	-47.135,00	-60.944,32	802,93	-46.436,41	-6.751,27
-1.306.748,71	-1.188.060,00	-1.237.232,82	884.249,02	-1.474.183,30	-716.814,43

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
-198.610,56	-328.780,00	-152.244,89	88.297,36	-129.601,06	-157.306,86
104.586,74	108.500,00	109.344,50	130.179,12	0,00	-25.592,38
-94.023,82	-220.280,00	-42.900,39	218.476,48	-129.601,06	-182.899,24

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-200.446,48	-153.830,00	-441.882,88	0,00	-117.345,31	-83.101,17
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-104.196,54	-114.000,00	-117.297,81	0,00	-42.352,45	-61.844,09
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-77.298,02	-49.600,00	-57.064,38	1.066,80	-11.963,10	-66.401,72
63 Bygning	0,00	-9.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-100.230,00	-110.500,00	-131.366,19	0,00	0,00	-100.230,00
65 Personregistrering - civil	-117.122,73	-108.495,00	-110.551,82	0,00	-116.202,69	-920,04
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-36.165,00	-1.264,67	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-2.786,00	-12.000,00	-12.375,00	0,00	0,00	-2.786,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	80,00	0,00	-40.100,52	0,00	0,00	80,00
I alt	-601.999,77	-593.870,00	-911.903,27	1.066,80	-287.863,55	-315.203,02

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-48.942,31	-48.942,00	-68.134,08	0,00	0,00	-48.942,31
72 Øvrige renteudgifter	-456,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-456,43
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	8.417,50	50.000,00	51.698,95	8.417,50	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.615,84	5.600,00	4.679,88	5.615,84	0,00	0,00
76 Momsregulering	21.941,25	0,00	5.909,59	21.941,25	0,00	0,00
I alt	-13.424,15	6.658,00	-5.845,66	35.974,59	0,00	-49.398,74

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-28.231,05	0,00	-357.130,63	0,00	0,00	-28.231,05
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-318.381,38	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	609.999,96	610.000,00	610.000,08	609.999,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	55.931,05	0,00	0,00	55.931,05	0,00	0,00
I alt	637.699,96	610.000,00	-65.511,93	665.931,01	0,00	-28.231,05

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
268, Broager	4.554	1.900.000	483.000		Præstegaard
145, Broager	376.553	2.900.000	803.000		Sognegård + bortforpagtnin
133 Smøl, Broager	33.505	540.000	216.800		Bortforpagtet
131 Smøl, Broager	18.678	270.000	110.000		Bortforpagtet
22 Rudbøl Kog	66,861	730.000	350.600		Arv Landbrugsjord bortforpa
Ejendomsværdi i alt		6.340.000			

**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.*

16/12	BORNSKOLENS FÅRVEDS	75,-	Helle
20/12	-11-	0,-	Helle
24/12	-4-	2608,50 - 2400,00	Ornø Skole
-	-	1000,00	1000,00
25/12	-11-	176,50	Helle
26/12	BORNSKOLENS FÅRVEDS	0,-	S.P.
30/12	-11-	0,-	S.P.
31/12	-11- 2019	0	Ornø Skole
1/19	Mission blandt hjemløse	30,-	Allan
13/1	-11-	40,-	S.P.
29/1	-11-	0,-	Allan
31/1	-11-	4,50	S.P.
3/2	Mission blandt hjemløse	0,-	shk
10/2	-11-	20,-	S.P.
17/2	-11-	0,-	Helle
24/2	-11-	1600	Ornø Skole
3/3	-11-	20,-	Allan
6/3	Folkekirkenes Medhjælp	47,50	Ornø Skole
17/3	-11-	68,-	Allan
28/3	-11-	15,-	S.P.

23/3	Folketilmens nødhjælp	0-	Allan	23/3	Kirkens Korshor	0.00	Christense
7/4	KOFØEDS skatte	20,-	S.P.	23/7	- " -	0.00	Britte
14/4	- " -	40,-	Allan	4/8	- " -	0.00	S.P.
18/4	Børndel' Verden	65,-	Jens Jøns	11/8	- " -	0.00	B.Z.
19/4	- " -	0,-	Allan	18/8	- " -	20,-	S.P.
21/4	KFUM og K i DK	88,50	Allan	25/8	- " -	30,-	S.P.
22/4	- " -	20,-	Christense	1/9	KFUM SOCIALE AEB.	0,-	Allan
29/4	Samme Koføed skatte	30,-	Allan	8/9	- " -	0,-	Allan
5/5	Folketilmens NØDHJÆLP	40,-	S.P.	15/9	- " -	0,-	S.P.
12/5	- " -	0,-	Allan	22/9	- " -	190,-	Allan
18/5	- " -			27/9	- " -	12,-	B.Z.
24/5	- " -	40,50	Allan	6/10	KFUM SOCIALE AEB.	0,-	Allan
30/5	- " -	0,-	S.P.	13/10	- " -	0,-	B.Z.
2/6	- " -	0,-	B.Z.	20/10	- " -	35,-	S.P.
9/6	- " -	0,-	B.Z.	27/10	- " -	0,-	Allan
16/6	KIRKENS KORSHOR	20,-	S.P.	3/11	Dansk kirke i udlandet	20,-	B.Z.
23/6	- " -	30,-	Allan	10/11	- " -	17,-	Allan
20/6	- " -	30,-	S.P.	17/11	- " -	0,-	S.P.
7/7	- " -	0,-	B.Z.	24/11	- " -	10,-	B.Z.
14/7	- " -	20,-	Allan	1/12	BØRNESAGENS FÆLLESSPIL	20,-	S.P.

8/12	Børnesagens-fæltnad		0,-	Helvedsf.
16/12	- 6 -		0	off
22/12	- 11 -		500,-	L. R.
24/12	- 11 -		1677,50	L. R.
25/12	- 11 -		22,50	B. R.
26/12	- 4 -		0,00	off
29/12	- 11 -		00	B. R.
31/12	- 4 -	EU = 5,24	26,75	off
		2020		
5/1	MISSION Et Havnese		0,-	L. R.
12/1	- 1 -		130,-	B. R.