

ÅRSREGNSKAB 2020

for Østermarie Sogns Menighedsråd

i Bornholms Provsti

i Bornholms Regionskommune

Myndighedskode 7567

CVR-nr. 35493514

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 2020 for Østermarie 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Østermarie Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østermarie Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 ansvarligt 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

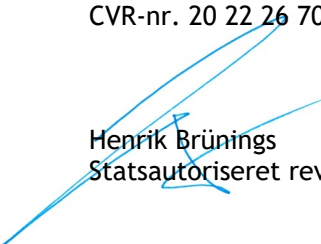
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, 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.

København, den 15. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskab 2020

Regnskabet viser et overskud på driften på kr. 32.663 og et underskud på anlægsopgaver på kr. 1.250. Det samlede overskud kr. 31.412,66 henlægges til menighedsrådets frie midler.

Driftsrammen

De samlede lønudgifter har været kr. 82.000 lavere end budgetteret. Dette skyldes primært at organistfunktionen er udført af vikarer i 1. halvår, og helt bortfaldet i forbindelse med corona-nedlukning. Kirkesangerfunktionen er udført af vikarer hele året.

Corona-nedlukningen i har også givet besparelser på løn til rengøring af kirke og sognegård.

Andre væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab:

Gruppe 2 kirke, menigheds- og tjenestelokaler

Der har været ikke budgetterede udgifter til:

- a) Udskiftning af kirkens indvendige belysning til LED-pærer for kr. 32.300
- b) Anskaffelse af brugt flygel kr. 7.000
- c) Anskaffelse af opvaskemaskine til sognegården kr. 36.700
- d) IT-udstyr til kirkekontor, bl.a. kirkenet-pc kr. 10.000

Gruppe 3 Gudstjenester og Kirkelige aktiviteter

Pga. corona epidemien er en del gudstjenester og kirkelige aktiviteter aflyst og dermed reducerede udgifter til kirkekaffe/frokost, undervisning, sognemøder m.m.

Gruppe 4 Kirkegården

Der har været øgede indtægter til køb/fornyelse af gravsteder, salg af planter, ren- og vedligeholdelse af gravsteder, begravelser og bisættelser m.m. på kr. 23.000

Anlægsrammen

Der henvises til

- a) Bi-regnskab for styring af anlægsaktiviteter
- b) Bi-regnskab for afsluttede anlægsopgaver

Samarbejder

Østermarie Menighedsråd samarbejder med Bornholms Provsti og de øvrige menighedsråd på Bornholm om

- Udgivelsen af tryksagen "Velkommen i Bornholms Kirker"
- Folkekirkens Skoletjeneste på Bornholm
- Visse fælles kirkelige arrangementer
 - a) Fælles gudstjeneste 2 pinsedag
 - b) Events ved Folkemødet på Bornholm
 - c) Salmesangsprojekt for øens 4. og 5. klasser
 - d) Korweekend for øens børnekor
 - e) "Din Tro – Min Tro" besøg hos Bornholmske folkeskoler
 - f) Pulje til nyt fælles arrangement (evt. overskydende midler kan overføres mellem budgetårene.

Aftalerne er tilgængelige på <https://www.bornholmsprovsti.dk/samarbejdsprojekter>
Økonomisk er aftalerne forankret i Bornholms provstikasse og regnskab forefindes på provstikontoret.

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	1.200.950,04	1.200.950,00	1.214.359,00
Øvrig drift i alt	-1.168.287,30	-1.200.950,00	-1.268.429,11
2 Kirkebygning og sognegård	-375.653,55	-318.625,00	-362.343,04
Indtægter	7.100,00	9.000,00	8.850,00
Udgifter, løn	-77.652,41	-98.525,00	-82.192,63
Udgifter, øvrig drift	-305.101,14	-229.100,00	-289.000,41
3 Kirkelige aktiviteter	-329.657,51	-390.747,00	-369.711,26
Indtægter	0,00	1.000,00	3.604,00
Udgifter, løn	-241.602,69	-301.947,00	-257.374,04
Udgifter, øvrig drift	-88.054,82	-89.800,00	-115.941,22
4 Kirkegård	-291.074,29	-333.921,00	-374.664,45
Indtægter	362.107,26	330.099,00	352.947,18
Udgifter, løn	-501.686,53	-513.020,00	-492.055,79
Udgifter, øvrig drift	-151.495,02	-151.000,00	-235.555,84
5 Præstebolig mv.	-35.765,16	-5.229,00	-16.039,39
Indtægter	92.628,02	100.000,00	89.800,40
Udgifter, løn	-51.147,39	-40.979,00	-39.078,31
Udgifter, øvrig drift	-77.245,79	-64.250,00	-66.761,48
6 Administration og fællesudgifter	-138.640,55	-154.511,00	-142.505,87
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-46.732,02	-47.000,00	-44.991,68
Udgifter, øvrig drift	-91.908,53	-107.511,00	-97.514,19
7 Finansielle poster	2.503,76	2.083,00	-3.165,10
A Resultat af drift	32.662,74	0,00	-54.070,11

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)	49.999,92	50.000,00	600.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-51.250,00	-50.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-828.408,40
B Resultat af anlæg	-1.250,08	0,00	-228.408,40
C Resultatopgørelse	31.412,66	0,00	-282.478,51

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-42.096,45	0,00	-42.096,45
741110 Menighedsrådets frie midler	-77.555,61	-31.412,66	-108.968,27
742010 Årsafslutningskonto	-31.412,66	31.412,66	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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.184.597,88	3.194.489,15
27.627,10	63.512,56
28.147,64	173,90
42.096,45	42.096,45
3.086.726,69	3.088.706,24
0,00	0,00
216.720,38	130.610,92
216.438,38	130.610,92
282,00	0,00
3.401.318,26	3.325.100,07

-119.652,06	-151.064,72
-42.096,45	-42.096,45
-77.555,61	-108.968,27
-3.086.726,69	-3.088.706,24
-3.086.726,69	-3.088.706,24
0,00	0,00
-194.939,51	-85.329,11
-44.857,95	-24.477,24
-104.245,83	0,00
-45.835,73	-60.851,87
-3.401.318,26	-3.325.100,07

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.200.950,04	1.200.950,00	1.153.350,00	1.200.950,04	0,00	0,00
0,00	0,00	61.009,00	0,00	0,00	0,00
1.200.950,04	1.200.950,00	1.214.359,00	1.200.950,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-165.415,09	-142.900,00	-171.885,78	1.500,00	-38.742,81	-128.172,28
-27.351,38	-20.000,00	-19.553,50	0,00	0,00	-27.351,38
-134.349,39	-98.104,00	-116.053,30	5.600,00	-27.059,60	-112.889,79
-27.334,50	-11.000,00	-12.828,97	0,00	0,00	-27.334,50
-21.203,19	-46.621,00	-42.021,49	0,00	-11.850,00	-9.353,19
-375.653,55	-318.625,00	-362.343,04	7.100,00	-77.652,41	-305.101,14

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.693,20	0,00	0,00	0,00	-4.693,20	0,00
-275.637,53	-319.987,00	-312.119,33	0,00	-224.681,49	-50.956,04
-6.103,86	-9.400,00	-9.432,33	0,00	0,00	-6.103,86
-2.444,95	-12.000,00	-10.331,12	0,00	0,00	-2.444,95
-15.572,13	-18.000,00	-9.436,21	0,00	0,00	-15.572,13
-7.065,98	-14.660,00	-3.719,79	0,00	-5.000,00	-2.065,98
-16.639,86	-15.500,00	-23.472,48	0,00	-7.228,00	-9.411,86
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-329.657,51	-390.747,00	-369.711,26	0,00	-241.602,69	-88.054,82

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-297.453,24	-318.441,00	-379.053,10	333.863,86	-492.464,67	-138.852,43
6.378,95	-15.480,00	4.388,65	28.243,40	-9.221,86	-12.642,59
-291.074,29	-333.921,00	-374.664,45	362.107,26	-501.686,53	-151.495,02

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-57.981,69	-27.229,00	-38.256,10	57.628,02	-51.147,39	-64.462,32
22.216,53	22.000,00	22.216,71	35.000,00	0,00	-12.783,47
-35.765,16	-5.229,00	-16.039,39	92.628,02	-51.147,39	-77.245,79

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.876,24	-3.500,00	-10.327,70	0,00	0,00	-4.876,24
-63.231,53	-73.000,00	-63.462,21	0,00	-10.771,78	-52.459,75
-10.127,41	-12.500,00	-17.077,63	0,00	0,00	-10.127,41
-41.495,09	-45.000,00	-41.803,20	0,00	-35.960,24	-5.534,85
-5.444,00	-5.000,00	-9.835,13	0,00	0,00	-5.444,00
-13.466,28	-15.511,00	0,00	0,00	0,00	-13.466,28
-138.640,55	-154.511,00	-142.505,87	0,00	-46.732,02	-91.908,53

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.271,48	-500,00	-1.352,67	0,00	0,00	-1.271,48
420,98	2.583,00	597,79	420,98	0,00	0,00
3.354,26	0,00	-2.410,22	3.354,26	0,00	0,00
2.503,76	2.083,00	-3.165,10	3.775,24	0,00	-1.271,48

8 Anlægsramme

- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-51.250,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-51.250,00
0,00	0,00	-828.408,40	0,00	0,00	0,00
49.999,92	50.000,00	600.000,00	49.999,92	0,00	0,00
-1.250,08	0,00	-228.408,40	49.999,92	0,00	-51.250,00

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		
Østermarie 4A, m.fl.	97.716 kvm	700.000	276.900		Præstegård med. landbrugs
Østermarie 172B	1343 kvm	1.200.000	117.900		Sognegård
Ejendomsværdi i alt		1.900.000			

**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
Ingen indsamlede og videresendte kollekter i 2020	

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
 Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		Tillægs- bevillingen anlæg		Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
				plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag									
Projekt 1: Afslæring af indkørsel	8300	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	51.250	-1.250	0
Projekt 2: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillingen i alt (netto)		0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	51.250	-1.250	0

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Østermarie Kirke

Afsluttede anlægsprojekter 2020

Asfaltering af indkørsel til parkeringsplads

Entreprenør udgifter	51.250,00
----------------------	-----------

Finansiering

Anlægsmidler	50.000,00
Underskud, der overføres til drift	<u>1.250,00</u>
Balance	<u>51.250,00 51.250,00</u>