

ÅRSREGNSKAB 2019

for Vor Frue Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7675

CVR-nr. 50276716

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 Vor Frue 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 Vor Frue kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue 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', written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Der redegøres nedenfor kort for den økonomiske udvikling i 2019 og baggrunden herfor.

Årets underskud driftsrammen	-113.484
Årets underskud anlægsrammen	<u>-315.643</u>
Resultatopgørelsen for 2019 viser et realiseret underskud på (E-1)	-429.127
Der var budgetteret med underskud på	<u>-22.000</u>
Udgifter ud over det budgetterede	<u>kr. 407.127</u>
<u>Afvigelserne fordeler sig således:</u>	
Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7	+116.516
Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9	<u>-523.643</u>
Budgetafvigelse i alt	<u>kr. 407.127</u>

Årets resultat påvirker de frie midler således:

Resultat driftsramme	-113.484
Ekstraordinær opsparring menighedshus - indretning	-300.000
Overskud på afsluttede anlægsaktiviteter (bilag A)	<u>33.940</u>
Reduktion af frie midler, jf. overskudsdisponeringen (F-1)	<u>-379.544</u>

De frie midler udgør herefter pr. 31. december 2019 kr. 241.841

Heri fragår – alt andet lige - underskuddet ifølge det godkendte budget for 2020 med kr. 85.000

De frie midler vil herefter – under hensyntagen til ovennævnte –reduceres til kr. 156.841

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN

Reduktionen af underskuddet på driftsrammen i forhold til det budgetterede, kr. + 116.516, kan henføres til et bredt udsnit af poster fordelt over hele driftsrammen. Det væsentligste afvigelser fordelt på hovedgrupper kan sammenfattes således:

Lønninger og pensioner:

er regnskabsmæssigt den altovervejende udgiftspost (68%). Udgifterne hertil er fordelt efter formål over hele driftsrammens formål 2-7. De samlede løn og pensioner er budgetteret til kr. 2.426.000 og realiseret med kr. 2.534.959 eller en overskridelse på - 109.000

Overskridelsen kan primært henføres til kordegnfunktionen samt kirkesangere. Dertil kommer lønglidning ud over det budgetterede.

2. Kirken bygninger:

Kirken:

Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse	+ 18.000
Anskaffelser og vedligeholdelse orgel og klokker, overskridelse	- 8.000
Energiforbrug, besparelse	+ 3.000
Snerydning	+ 10.000
Menighedshuset:	
Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse	+ 46.000
Energiforbrug, besparelse	+ 11.000
Tjenstlige lokaler præsteboliger:	
Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse	+ 8.000
Snerydning / alarm, besparelse	+ 15.000

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Resultat af driftsrammen, fortsat

3. Kirkelige aktiviteter:

Gudstjenesten, besparelse lys/blomster + sangbøger/dåbshilsener mv.	+ 29.000
Gudstjenesten, overskridelse honorar musikledsagelse	- 8.000
Undervisning (konfirmander, minikonfirmander ekskl. løn), besparelse	+ 34.000
Børn og unge arbejde i øvrigt – besparelser	+ 8.000
Cafémøder / sogneudflugt, besparelse	+ 16.000
Frivillige grupper + arrangementer i PU-regi	+ 12.000
Kommunikation (kirkeblad, hjemmeside), besparelse	+ 14.000
Kirkekor – besparelse	+ 8.000
Foredrag, besparelser honorarer	+ 10.000

5. Præsteboliger (boligdel) + anden udlejning

Bagergade – overskridelse renovering/konsulent mv. – efter fradrag af 5% midler	- 5.000
Ørbækvej – overskridelse (primært køkkenmontering)	- 56.000
Lejeindtægter ud over det budgetterede – efter fradrag af 5% midler	+ 7.000

6. Administration og fællesudgifter:

Administrative fællesudgifter (kontor, IT, porto mv), besparelse	+ 33.000
Menighedsrådet, besparelse (studietur)	+ 25.000
Personaleudgifter, besparelse (primært annoncering)	+ 20.000
Efteruddannelse personale og menighedsråd – overskridelser	- 8.000

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

RESULTAT AF ANLÆGSRAMMEN

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

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

Årets afsluttede arbejder, som har resulteret i et overskud kr. 33.940, fremgår ligeledes af bilag A.

Afvigelsen på anlægsrammen i forhold til det budgetterede fremkommer således:	<u>kr. - 523.643</u>
Anlægsudgifter i forbindelse med projektering nyt menighedshus (bilag A)	- 611.794
Modtagne anlægsmidler til synsarbejder. Ligningsmidler modtaget, men ikke afsluttet i indværende år (periodeforskydning)	54.211
Overskud på de i året afsluttede arbejder	<u>33.940</u>
	<u>kr - 523.643</u>

RESULTATDISPONERING

Årets regnskabsmæssige resultat udgør (E-1) som er disponeret således:	<u>kr. - 429.127</u>
Afdrag på Stiftslån	58.000
Opsparing nyt menighedshus -projektering	150.000
Opsparing nyt menighedshus – indretning (ekstraordinær)	300.000
Reservation til ikke udførte synsarbejder/anlægsarbejder (forskydning)	54.211
Finansiering af projekteringsudgifter nyt menighedshus, ej budgetteret	-611.794
Reduktion af frie midler, jf. foran	<u>-379.544</u>
I alt	<u>kr. - 429.127</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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	4.080.597,04	3.756.317,00	3.870.000,00
Øvrig drift i alt	-4.194.080,98	-3.986.317,00	-3.711.430,99
2 Kirkebygning og sognegård	-697.052,11	-790.000,00	-638.563,53
Indtægter	8.668,33	11.900,00	15.273,00
Udgifter, løn	-309.363,77	-304.400,00	-293.776,65
Udgifter, øvrig drift	-396.356,67	-497.500,00	-360.059,88
3 Kirkelige aktiviteter	-2.193.327,79	-2.222.140,00	-2.127.618,51
Indtægter	34.581,00	19.000,00	36.714,50
Udgifter, løn	-1.911.062,36	-1.795.440,00	-1.809.981,91
Udgifter, øvrig drift	-316.846,43	-445.700,00	-354.351,10
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-353.497,46	22.500,00	30.637,42
Indtægter	72.185,00	105.500,00	109.617,00
Udgifter, løn	-6.867,78	-8.500,00	-7.965,00
Udgifter, øvrig drift	-418.814,68	-74.500,00	-71.014,58
6 Administration og fællesudgifter	-948.769,06	-997.977,00	-964.734,90
Indtægter	0,00	0,00	37,50
Udgifter, løn	-474.111,44	-456.160,00	-450.980,03
Udgifter, øvrig drift	-474.657,62	-541.817,00	-513.792,37
7 Finansielle poster	-1.434,56	1.300,00	-11.151,47
A Resultat af drift	-113.483,94	-230.000,00	158.569,01
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)	543.682,92	543.683,00	1.152.885,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-799.100,24	-249.683,00	-341.474,48
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-60.225,75	-86.000,00	-316.762,50
B Resultat af anlæg	-315.643,07	208.000,00	494.648,02
C Resultatopgørelse	-429.127,01	-22.000,00	653.217,03

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-550.438,52	-80.267,57	-630.706,09
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-151.958,71	0,00	-151.958,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-478.179,75	0,00	-478.179,75
721150 Langfristet gæld	58.000,00	-58.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-621.385,13	379.544,26	-241.840,87
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-347.008,00	-54.211,00	-401.219,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	242.061,32	242.061,32
742010 Årsafslutningskonto	429.127,01	-429.127,01	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender		
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler		

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

Hensættelser**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån		
-----------	-----------------	--	--

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser		
969020	Forskud på kommunal kirkeskat		
969030	Deposita mv.		
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele		

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
217.547,69	251.952,63
65.588,98	99.993,92
151.958,71	151.958,71
0,00	0,00
2.383.416,14	1.886.142,74
1.067.143,84	1.242.844,68
550.438,52	630.706,09
762.452,78	10.579,97
3.381,00	2.012,00
2.600.963,83	2.138.095,37
-2.090.970,11	-1.661.843,10
-550.438,52	-630.706,09
-151.958,71	-151.958,71
-478.179,75	-478.179,75
58.000,00	0,00
-621.385,13	-241.840,87
-347.008,00	-401.219,00
0,00	242.061,32
0,00	0,00
-58.000,00	0,00
-58.000,00	0,00
-451.993,72	-476.252,27
-37.921,31	-52.420,58
-358.333,33	-341.666,67
-4.600,00	-4.600,00
-51.139,08	-77.565,02
-2.600.963,83	-2.138.095,37

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
3.756.317,04	3.756.317,00	3.870.000,00	3.756.317,04	0,00	0,00
324.280,00	0,00	0,00	324.280,00	0,00	0,00
4.080.597,04	3.756.317,00	3.870.000,00	4.080.597,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
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
-62.131,65	-60.900,00	-58.454,15	0,00	-62.131,65	0,00
-243.516,77	-274.310,00	-177.637,01	0,00	-50.367,27	-193.149,50
-85.286,56	-76.250,00	-90.867,69	1.680,00	-36.796,60	-50.169,96
-246.875,13	-293.100,00	-249.034,28	0,00	-138.913,33	-107.961,80
-59.242,00	-85.440,00	-62.570,40	6.988,33	-21.154,92	-45.075,41
-697.052,11	-790.000,00	-638.563,53	8.668,33	-309.363,77	-396.356,67

3 Kirkelige aktiviteter

- 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
-1.022.810,83	-965.490,00	-938.323,78	0,00	-966.926,16	-55.884,67
-302.916,91	-331.050,00	-295.128,33	0,00	-263.155,00	-39.761,91
-271.145,20	-299.530,00	-252.227,96	14.825,00	-189.613,19	-96.357,01
-165.852,26	-174.800,00	-195.233,30	0,00	-66.151,53	-99.700,73
-172.225,61	-174.930,00	-165.921,24	0,00	-166.620,06	-5.605,55
-247.073,98	-249.840,00	-267.344,30	19.756,00	-249.240,42	-17.589,56
-9.503,00	-24.500,00	-11.639,60	0,00	-9.356,00	-147,00
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.193.327,79	-2.222.140,00	-2.127.618,51	34.581,00	-1.911.062,36	-316.846,43

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-310.300,68	13.000,00	24.956,87	15.089,00	-1.842,80	-323.546,88
-46.035,82	7.500,00	3.787,62	50.465,00	-5.024,98	-91.475,84
2.839,04	2.000,00	1.892,93	6.631,00	0,00	-3.791,96
-353.497,46	22.500,00	30.637,42	72.185,00	-6.867,78	-418.814,68

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-229.830,54	-263.200,00	-233.931,20	0,00	-98.005,99	-131.824,55
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-197.544,42	-206.500,00	-198.195,38	0,00	-105.457,17	-92.087,25
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-76.172,60	-95.460,00	-50.910,65	0,00	-16.521,33	-59.651,27
63 Bygning	-1.139,80	0,00	-225,50	0,00	-922,00	-217,80
64 Økonomi	-161.447,72	-176.200,00	-181.129,16	0,00	-25.913,55	-135.534,17
65 Personregistrering - civil	-113.646,03	-105.700,00	-102.426,20	0,00	-113.646,03	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-113.645,37	-103.200,00	-103.686,88	0,00	-113.645,37	0,00
67 Efteruddannelse	-43.699,31	-36.717,00	-29.766,52	0,00	0,00	-43.699,31
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-3.182,05	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-11.643,27	-11.000,00	-61.281,36	0,00	0,00	-11.643,27
I alt	-948.769,06	-997.977,00	-964.734,90	0,00	-474.111,44	-474.657,62

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-580,00	-1.000,00	-12.085,36	0,00	0,00	-580,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	-1.345,49	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-3.133,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.133,94
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.279,38	2.300,00	2.279,38	2.279,38	0,00	0,00
I alt	-1.434,56	1.300,00	-11.151,47	2.279,38	0,00	-3.713,94

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-187.306,49	-249.683,00	-165.971,35	0,00	0,00	-187.306,49
81 Sognegård	-611.793,75	0,00	-175.503,13	0,00	0,00	-611.793,75
85 Præsteboliger	-60.225,75	-86.000,00	-316.762,50	0,00	0,00	-60.225,75
92 Ligningsbeløb anlæg	543.682,92	543.683,00	1.152.885,00	543.682,92	0,00	0,00
I alt	-315.643,07	208.000,00	494.648,02	543.682,92	0,00	-859.325,99

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		
118 B, Svendborg Markjød	1196	2.450.000	437.900		Præstebolig Ørbækvej 25
358, Svendborg Bygrund	415	2.750.000	592.300		Præstebolig Bagergade 43
296, Svendborg Bygrund	382	4.050.000	1.042.900		Menighedshus Frue Kirkest
122, Græsholmene	4732	473.200	473.200		Skovstjernehaven1
Ejendomsværdi i alt		9.723.200			

**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:

Bibelselskabet	26,00
Egyptisk Venskabsmenighed	1.854,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.605,50
KFUM og KFUK	323,00
Kirkens Korshær	939,00
Kirkens Korshær, Svendborg	550,50
Danske Sømands- og Udlandskirker	602,00
Danmission	182,00
Det Danske Bibelselskab	367,00
Menighedspleje	<u>2.680,50</u>
	9.129,50
Menighedspleje – MobilePay	<u>3.077,25</u>
I ALT	<u>12.206,75</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 -)
			hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
KIRKEN												
2014 - 8042 Duenet i lanterne	12.500								12.500			12.500
2014 - 8044 Lynafleder, jord - (tilbud 89.100)	33.000								33.000			33.000
2016 - 8047 Automatisk dørlukning	13.356								13.356			13.356
2018 - 8053 Udskifning 4 cirkulationspumper	25.000								25.000	18.850	6.150	0
2018 - 8054 Mur-og malingsrep. vægge/døre	21.000								21.000	18.945	2.055	0
2018 - 8055 Rep. sølvvej - 7 bægre + oblat	40.800								40.800	18.627		22.173
2018 - 8056 Udskifning eltavle	50.000								50.000			50.000
2019 - 8057 Lynafleder reparerer	68.358								68.358			68.358
2019 - 8058 Malerbeh./lakering 3 yderdøre	-30.825								0			0
2019 - 8059 Ny computerstyring klokkespil	150.500								150.500	130.884	19.616	0
MENIGHEDSHUS												
2017 - 8126 Nyt lydnanlæg i mødelokale	15.000								15.000			15.000
2018 - 8102 Nyt menighedshus						369.732		242.062 internt lån	611.794	611.794		0
BAGERGADE												
2016 - 8544 Afrensning, klinkeglulve (omdisponering)	30.000								30.000	30.000		0
2017 - 8540 Maling vinduer/døre+udv. træværk	55.000								55.000			55.000
2017 - 8543 Afslibning af trægulve	20.500								20.500	14.381	6.119	0
2019 - 8546 Installation alarmanlæg		13.125							13.125			13.125
ØRBÆKVEJ												
2018 - 8570 Indkøb og maling nyt hegn	35.000								35.000			35.000
2018 - 8571 Maling mellemstykker vinduer	26.677								26.677			26.677
2019 - 8572 Afslibning/lakering alle trægulve		38.750						slutafr.mgl	38.750	15.845		22.905
2019 - 8573 Maling 2 værelser		16.000							16.000			16.000
2019 - 8574 Behandling 2 hegn for/baghavne		18.125							18.125			18.125
OPSPARINGER												
Projektering menighedshus		150.000		219.732		-369.732			0			0
AFDRAG												
Fyens Stift (renovering tårn)		58.000							0			0
Bevillinger i alt (netto)	347.008	543.683	219.732	-58.000	0	0	0	242.062	1.294.485	859.326	33.940	401.219

Bilag B – Nyt menighedshus Vor Frue Kirke

2019 Udgifter bygningsarbejder samt teknisk bistand 611.794

Samlede udgifter (igangværende) 611.794

som er afholdt over anlægsrammen