

ÅRSREGNSKAB 2020

for Sværdborg-Lundby Sognes Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7509

CVR-nr. 34767505

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 Sværdborg-Lundby Sognes 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 Sværdborg-Lundby Sognes menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sværdborg-Lundby Sognes 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 i regnskabet

Tekst

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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Roskilde, den 24. august 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Sværdborg/Lundby Menighedsråd

Menighedsrådets kommentarer til årsregnskabet 2020

Formål	Regnskab	Budget	Forbrug i %	Afvigelse
1 Fælles indtægter	-1.910.799	-1.878.521	102%	-32.278
2 Kirkebygning og sognegård	558.023	598.631	93%	-40.608
3 Kirkelige aktiviteter	532.995	613.600	87%	-80.605
4 Kirkegård	456.377	388.890	117%	67.487
5 Præstegård	3.903	20.000	20%	-16.097
6 Administration og fællesudgifter	376.328	257.400	146%	118.928
7 Finansielle poster	1.109	0		1.109
8 Periodens resultat	17.935	0		17.935

Kommentarer:

1 Fælles indtægter

Modtaget 5% midler	-32.300
--------------------	---------

2 Kirkebygning og sognegård

Øget udgift lønninger. Bl.a. forhøjelse af intervalløn + engangstillæg til graver	17.400
Ny varmestyring Lundby Kirke	20.800
Øget udgift varme Sognegård Lundby	13.200
Mindre forbrug vedligeholdelse	-36.500
Mindre forbrug varme kirkerne	-36.200
Mindre forbrug øvrige udgifter	-19.300
	-40.600

3 Kirkelige aktiviteter

Mindre forbrug gudstjenester og kirkelige handlinger	-13.000
Mindre forbrug til konfirmander pga. corona	-6.800
Ingen udgifter sognetur - Aflyst pga. corona	-9.000
Mindre forbrug kommunikation - Kun trykt og omdelt 1 kirkeblad mod normalt 4	-18.800
Mindre udgift til kirkekor pga. barsel	-18.900
Mindre udgift til kirkekoncerter pga. barsel	-14.100
	-80.600

4 Kirkegård

Øget udgift lønninger. Bl.a. forhøjelse af intervalløn + engangstillæg til graver	23.900
Etablering internet graverkontor Sværdborg	16.700
Konsulentydelse Skovbo Data til oprydning i kirkegårdssystem. Modt. 5% midler	32.300
Øget indtægt	-7.800
Øget forbrug andre udgifter	2.400
	67.500

5 Præstebolig mv.

Ikke modtaget varme- og boligbidrag pga. fraflyttet præst.	83.700
Mindre forbrug til vedligeholdelse og anskaffelser	-47.000
Mindre forbrug vand, varme, El	-43.300
Mindre rengøring	-9.500
	-16.100

6 Administration og fællesudgifter

PC Præsten + Udgift til Datalinje og Licens Folkekirkens IT	13.000
Udflytnings- + provstesyn	8.800
Rettelse af løn regnskabsfører 1/1-18 - 31/3-20	13.500
Pensionsbidrag regnskabsfører 1/1-18 - 31/12-2020	54.800
Kordegnavarbejde 9/12-19 - 1/7-20	6.900
AMU kurser graver	11.200
Hjemmeside-kursus	3.400
Menighedsrådsvalg	4.500
Øget forbrug andre udgifter	2.900
	119.000

7 Finansielle poster

Momsregulering kirkegård + fællesudgifter	-4.800
Momsreguleringsforpligtelse stråtag 2017	5.900
	1.100

Menighedsrådet deltaget ikke i nogle samarbejder, der krævet vedtægt

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	1.910.799,24	1.878.521,00	1.864.620,96
Øvrig drift i alt	-1.928.734,36	-1.878.521,00	-2.237.302,24
2 Kirkebygning og sognegård	-558.022,63	-598.631,00	-672.451,48
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-291.481,24	-269.500,00	-268.913,94
Udgifter, øvrig drift	-266.541,39	-329.131,00	-403.537,54
3 Kirkelige aktiviteter	-532.994,55	-613.600,00	-587.716,10
Indtægter	798,00	5.000,00	7.915,76
Udgifter, løn	-442.624,03	-479.500,00	-428.241,95
Udgifter, øvrig drift	-91.168,52	-139.100,00	-167.389,91
4 Kirkegård	-456.377,47	-388.890,00	-714.468,31
Indtægter	242.020,44	226.220,00	157.680,97
Udgifter, løn	-440.791,46	-409.000,00	-415.008,06
Udgifter, øvrig drift	-257.606,45	-206.110,00	-457.141,22
5 Præstebolig mv.	-3.902,72	-20.000,00	29.337,26
Indtægter	77.170,58	161.000,00	141.273,73
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-81.073,30	-181.000,00	-111.936,47
6 Administration og fællesudgifter	-376.327,95	-257.400,00	-256.797,57
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-223.616,26	-147.500,00	-146.282,15
Udgifter, øvrig drift	-152.711,69	-109.900,00	-110.515,42
7 Finansielle poster	-1.109,04	0,00	-35.206,04
A Resultat af drift	-17.935,12	0,00	-372.681,28
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-4.198,84	0,00	-430,12
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	120.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-73.199,12	0,00	-365.155,12
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-77.397,96	0,00	-245.585,24
C Resultatopgørelse	-95.333,08	0,00	-618.266,52

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-646.736,74	4.198,84	-642.537,90
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-715.031,78	0,00	-715.031,78
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	89.299,73	-82.064,88	7.234,85
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-551.698,30	173.199,12	-378.499,18
742010 Årsafslutningskonto	95.333,08	-95.333,08	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-136.197,73	884,25	-135.313,48

Forklaring til resultatdisponering 2020:

	Underskud driftsrammen iflg. side E-1	-17.935,12
1)	741120 Afsluttede anlæg	0,00
2)	Godkendt ovf. Fra anlæg til drift	-100.000,00
	741110 I alt tilgang til frie midler (- = forbrug)	<u>82.064,88</u>

- 1) Se biregnskab - Styring af anlægsaktiviteter
- 2) Se skema - Styring af anlægsaktiviteter

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.564.846,30	2.592.648,89
5.483,21	5.675,49
48.072,67	31.874,94
715.031,78	715.031,78
1.796.258,64	1.840.066,68
0,00	0,00
1.527.641,97	1.310.510,50
501.960,28	414.495,97
646.736,74	642.537,90
378.944,95	253.476,63
4.092.488,27	3.903.159,39
-2.060.364,82	-1.964.147,49
-646.736,74	-642.537,90
-715.031,78	-715.031,78
-100.000,00	-100.000,00
-136.197,73	-135.313,48
89.299,73	7.234,85
-551.698,30	-378.499,18
-1.796.258,64	-1.840.066,68
-1.796.258,64	-1.840.066,68
0,00	0,00
-235.864,81	-98.945,22
-228.773,56	-58.483,49
-7.091,25	-40.461,73
-4.092.488,27	-3.903.159,39

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.878.521,04	1.878.521,00	1.864.620,96	1.878.521,04	0,00	0,00
32.278,20	0,00	0,00	32.278,20	0,00	0,00
1.910.799,24	1.878.521,00	1.864.620,96	1.910.799,24	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-432.578,38	-462.231,00	-419.942,04	0,00	-287.588,53	-144.989,85
-58.222,09	-38.000,00	-89.398,18	0,00	-3.892,71	-54.329,38
-65.347,16	-92.400,00	-146.538,76	0,00	0,00	-65.347,16
-1.875,00	-6.000,00	-16.572,50	0,00	0,00	-1.875,00
-558.022,63	-598.631,00	-672.451,48	0,00	-291.481,24	-266.541,39

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-363.247,08	-376.300,00	-333.573,57	798,00	-318.514,31	-45.530,77
-14.832,53	-21.500,00	-37.545,03	0,00	0,00	-14.832,53
-1.002,41	-10.000,00	-7.294,51	0,00	0,00	-1.002,41
-28.155,93	-47.000,00	-52.289,37	0,00	0,00	-28.155,93
-68.092,98	-87.000,00	-85.524,03	0,00	-68.092,98	0,00
-57.663,62	-71.800,00	-71.489,59	0,00	-56.016,74	-1.646,88
-532.994,55	-613.600,00	-587.716,10	798,00	-442.624,03	-91.168,52

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-390.286,07	-317.478,00	-659.176,14	242.020,44	-377.086,21	-255.220,30
-66.091,40	-71.412,00	-55.292,17	0,00	-63.705,25	-2.386,15
-456.377,47	-388.890,00	-714.468,31	242.020,44	-440.791,46	-257.606,45

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-75.783,02	-93.000,00	-43.469,74	4.363,58	0,00	-80.146,60
71.880,30	73.000,00	72.807,00	72.807,00	0,00	-926,70
-3.902,72	-20.000,00	29.337,26	77.170,58	0,00	-81.073,30

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-35.674,92	-24.500,00	-27.962,81	0,00	0,00	-35.674,92
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-55.338,44	-55.600,00	-52.015,71	0,00	-22.387,80	-32.950,64
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-28.726,29	-33.500,00	-36.168,98	0,00	-13.992,33	-14.733,96
63 Bygning	-19.913,60	-8.500,00	-16.975,06	0,00	-10.619,55	-9.294,05
64 Økonomi	-188.595,92	-113.800,00	-111.822,73	0,00	-176.616,58	-11.979,34
65 Personregistrering - civil	-6.860,00	0,00	-1.785,00	0,00	0,00	-6.860,00
67 Efteruddannelse	-15.363,27	0,00	-10.067,28	0,00	0,00	-15.363,27
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-4.454,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.454,99
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-21.400,52	-21.500,00	0,00	0,00	0,00	-21.400,52
I alt	-376.327,95	-257.400,00	-256.797,57	0,00	-223.616,26	-152.711,69

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-15,86	0,00	-123,12	0,00	0,00	-15,86
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	115,33	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.093,18	0,00	-35.198,25	4.787,90	0,00	-5.881,08
I alt	-1.109,04	0,00	-35.206,04	4.787,90	0,00	-5.896,94

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-73.199,12	0,00	-365.155,12	43.522,00	0,00	-116.721,12
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-4.198,84	0,00	-430,12	-4.198,84	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-77.397,96	0,00	-245.585,24	39.323,16	0,00	-116.721,12

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		
21863	176.575	3.950.000	498.400		Bebygget landbrug
Ejendomsværdi i alt		3.950.000			

**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

Beløb

Styring anlægsaktiviteter 2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Sværdborg/Lundby Kirkekasse

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler i 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus =		Tillægsbevillinger 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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2021 (teller -)
			hævvede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
SVÆRDBORG												
8005 Repr. af kirkemur									0,00			0,00
8010 Handicapvenlig indgang kirken	-225.706,21					256.000,00	43.522,00		0,00			0,00
8305 Repr. af kirkegårdsmur	-2.803,49								73.815,79	116.721,12		-42.905,33
8310 Kirkegårdsomlægning	-1.792,00								-2.803,49			-2.803,49
8315 Handicap Toilet kirkegården	562.000,00					-256.000,00			306.000,00			306.000,00
8320 Bevaringsværdige sten SV+LU	120.000,00								120.000,00			120.000,00
									0,00			0,00
LUNDBY												
8015 Gastyr kirken	100.000,00								0,00			0,00
						-100.000,00			0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	551.698,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.522,00		495.220,30	116.721,12	0,00	378.499,18

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

* Årsagen til den negative saldo skyldes momsregulering pr. 31/12-18. Der vil blive Anmodet om frigivelse i forbindelse med næste større udgift.

Regnskab julehjælp 2020

Indtægter

Indkomne donationer

1. Donation	3000,00 kr.
2. Donation	100,00 kr.
3. Donation	200,00 kr.
4. Donation	2188,00 kr.

I alt **5488,00 kr.**

----- 0 -----

Udgifter

Meny købmandsvarer og kød **5488,00 kr.**

Der blev uddelt 10 gange julehjælp, som bestod af:

Kartofler i glas, franske kartofler, kartofler, rødkål, svinekam, mælk, grødris, mandler, fløde, kirsebærsovs, bl. saft, chokolade, slik, klementiner, æbler og kaffe.