

ÅRSREGNSKAB 2020

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 2020 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 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 menighedsrådet for Vor Frue kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 2021

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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Der redegøres nedenfor kort for den økonomiske udvikling i 2020 i Vor Frue Sogn - og baggrunden herfor.

Årets overskud driftsrammen	257.803
Årets underskud anlægsrammen	<u>-3.520.177</u>
Resultatopgørelsen for 2020 viser et realiseret underskud på (E-1)	-3.262.374
Der var budgetteret med underskud på	<u>- 165.000</u>
Udgifter ud over det budgetterede	kr. <u>-3.097.374</u>

Afvigelserne fordeler sig således:

Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7	+ 342.803
Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9	<u>-3.440.177</u>
Budgetafvigelse i alt	kr. <u>-3.097.374</u>

Årets resultat påvirker de frie midler således:

Resultat driftsramme ifølge ovenstående	257.803
Underskud på afsluttede anlægsaktiviteter (bilag A)	<u>- 22.859</u>
Tilvækst frie midler fra drift, jf. overskudsdisponeringen (F-1)	234.944
Formuedisposition:	
Provstibeslutning: "Likviditet stillet til rådighed af PU" skal reduceres med kr. 100.000 til dækning af manglende ligning, som modsvarende tillægges de frie midler	<u>100.000</u>
Samlet tilvækst frie midler (fra drift + resultatdisponering)	<u>334.944</u>
De frie midler udgør herefter pr. 31. december 2020	<u>kr. 576.785</u>

Heri fragår – alt andet lige - underskuddet ifølge det godkendte budget for 2021 med kr. 57.163
De frie midler vil herefter reduceres til kr. 519.622

Disponering af frie midler

Menighedsrådet har på menighedsrådsmøde den 24. februar 2021 besluttet at udskifte gamle og utidssvarende møbler i menighedshuset, således at man fremover vil kunne imødekomme arbejdstilsynets krav til det fysiske arbejdsmiljø. Menighedsrådet agter at finansiere udskiftningen over driften ved træk på de frie midler.

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN

De reducerede driftsudgifter fremkommer således:

Budgetterede driftsudgifter	4.005.000
Realiserede driftsudgifter	-3.679.563
Modtagne ej budgetterede 5% midler (indgår under indtægter)	<u>117.366</u>
	<u>+ 442.803</u>

eller kr. 100.000 mere end anført som resultatafvigelse ovenfor.

De resterende kr. 100.000 er som nævnt tilgået i forbindelse med resultatdisponeringen.

Besparelserne på driftsrammeudgifterne i forhold til det budgetterede, kr. +442.803, kan henføres til et bredt udsnit af poster fordelt over hele driftsrammen. De væsentligste afvigelser fordelt på hovedgrupper kan sammenfattes således:

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Resultat af driftsrammen, fortsat

Lønninger og pensioner:

er regnskabsmæssigt den altovervejende udgiftspost og udgør 65% af de modtagne ligningsmidler. Udgifterne hertil er fordelt efterformål over hele driftsrammens formål 2-7. De samlede løn og pensioner er budgetteret til kr. 2.621.000 og realiseret med kr. 2.486.000 eller en besparelse på + 135.000
Modtagne 5% midler til dækning af feriepenge fratrukket personale + 53.000

2. Kirken bygninger:

Kirken:

- anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse – besparelser inkl. modtagne 5% midler + 48.000
- anskaffelser og vedligeholdelse orgel og klokker - besparelse + 13.000
- energiforbrug - besparelse + 14.000
- køb af varer og tjenester i øvrigt - besparelser + 7.000
- Indtægter ud over det budgetterede (donation flygel kr. 24.415) + 27.000

Menighedshuset:

- anskaffelser og vedligeholdelse – overskridelse (indeholder køb af brandskab kr. 40.190) - 1.000
- energiforbrug - besparelse + 28.000
- køb af varer og tjenester i øvrigt – overskridelse (husleje lejemaal under byggesag) - 66.000

Tjenstlige lokaler præsteboliger:

- anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse + 6.000
- energiforbrug – besparelser + 16.000
- køb af varer og tjenester i øvrigt (alarm) + 10.000

3. Kirkelige aktiviteter:

Gudstjenesten - besparelse (primært lys/blomster + sangbøger/dåbshilsener) + 24.000
Gudstjenesten - besparelser honorar musikledsagelse + 7.000
Undervisning (konfirmander, minikonfirmander ekskl. løn), besparelse + 26.000
Cafémøder / sognemøder – besparelse ved arrangementer + 8.000
Sogneudflugt – besparelse + 32.000
Cafémøder / sogneudflugt / sognemøder – mistede indtægter - 31.000
Kommunikation (kirkeblad, hjemmeside) - besparelse + 20.000
Kirkekor – besparelse + 9.000
Kirkekoncerter – ej budgetterede entreindtægter og tilskud + 14.000
Kirkekoncerter – besparelse honorarer + 7.000
Foredrag, besparelser honorarer + 10.000
Kirkekoncerter – køb af varer tjeneste i øvrigt – overskridelse - 5.000

5. Præsteboliger (boligdel) + anden udlejning

Anskaffelser og vedligeholdelse Bagergade. – efter fradrag af 5% midler 40.726, overskridelse - 7.000
Lejeindtægter ud over det budgetterede + 12.000

6. Administration og fællesudgifter:

Administrative fællesudgifter (kontor, IT, porto mv), besparelse + 13.000
Menighedsrådet, besparelse (abonnementer + studietur) + 20.000
Personaleudgifter - besparelse + 16.000
Efteruddannelse – besparelser + 20.000

7. Finansiering:

Renter stiftslån – ej budgetteret - 41.000

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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

RESULTAT AF ANLÆGSRAMMEN

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

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

Afvigelsen på anlægsrammen i forhold til det budgetterede fremkommer således:	<u>kr.- 3.440.177</u>
Anlægsudgifter i forbindelse med projektering nyt menighedshus (bilag A)	- 3.684.698
Heraf budgetteret forbrug af opsparede midler	280.000
Modtagne anlægsmidler til synsarbejder. Ligningsmidler modtaget, men ikke afsluttet i sin helhed (periodeforskydning)	- 12.620
Underskud på de i året afsluttede arbejder	<u>- 22.859</u>
	<u>kr. -3.440.177</u>

RESULTATDISPONERING

Årets regnskabsmæssige resultat udgør (E-1) som er disponeret således:	<u>kr.- 3.262.374</u>
Finansiering udgifter nyt menighedshus, ej budgetteret	-3.684.698
Opsparing nyt menighedshus	+ 200.000
Udførte synsarbejder/anlægsarbejder (reduktion af reservation)	- 12.620
Forøgelse af frie midler <u>fra drift</u> , jf. foran	<u>+ 234.944</u>
Reduktion af egenkapital	<u>kr. - 3.262.374</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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.937.365,87	3.920.000,00	4.080.597,04
Øvrig drift i alt	-3.679.563,14	-4.005.000,00	-4.194.080,98
2 Kirkebygning og sognegård	-658.568,30	-749.800,00	-697.052,11
Indtægter	40.341,33	12.900,00	8.668,33
Udgifter, løn	-306.407,48	-320.200,00	-309.363,77
Udgifter, øvrig drift	-392.502,15	-442.500,00	-396.356,67
3 Kirkelige aktiviteter	-2.005.218,22	-2.205.370,00	-2.193.327,79
Indtægter	14.260,00	31.000,00	34.581,00
Udgifter, løn	-1.773.134,52	-1.871.670,00	-1.911.062,36
Udgifter, øvrig drift	-246.343,70	-364.700,00	-316.846,43
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.	16.793,44	53.500,00	-353.497,46
Indtægter	120.570,00	108.500,00	72.185,00
Udgifter, løn	-5.496,00	-4.500,00	-6.867,78
Udgifter, øvrig drift	-98.280,56	-50.500,00	-418.814,68
6 Administration og fællesudgifter	-994.293,89	-1.105.630,00	-948.769,06
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-506.789,41	-549.130,00	-474.111,44
Udgifter, øvrig drift	-487.504,48	-556.500,00	-474.657,62
7 Finansielle poster	-38.276,17	2.300,00	-1.434,56
A Resultat af drift	257.802,73	-85.000,00	-113.483,94
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)	279.999,96	280.000,00	543.682,92
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.784.539,10	-360.000,00	-799.100,24
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-15.637,50	0,00	-60.225,75
B Resultat af anlæg	-3.520.176,64	-80.000,00	-315.643,07
C Resultatopgørelse	-3.262.373,91	-165.000,00	-429.127,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-630.706,09	-1.273.240,54	-1.903.946,63
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-151.958,71	0,00	-151.958,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-478.179,75	100.000,00	-378.179,75
721150 Langfristet gæld	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-241.840,87	-334.944,23	-576.785,10
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-401.219,00	12.620,00	-388.599,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	242.061,32	-242.061,32	0,00
742010 Årsafslutningskonto	3.262.373,91	-3.262.373,91	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

951510	Kreditorer
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 2020	Ultimo 2020
251.952,63	262.581,55
99.993,92	110.622,84
151.958,71	151.958,71
0,00	0,00
1.886.142,74	3.668.768,63
1.242.844,68	1.735.950,70
630.706,09	1.903.946,63
10.579,97	27.843,80
2.012,00	1.027,50
2.138.095,37	3.931.350,18

-1.661.843,10	1.600.530,81
-630.706,09	-1.903.946,63
-151.958,71	-151.958,71
-478.179,75	-378.179,75
0,00	5.000.000,00
-241.840,87	-576.785,10
-401.219,00	-388.599,00
242.061,32	0,00
0,00	0,00
0,00	-5.000.000,00
0,00	-5.000.000,00
-476.252,27	-531.880,99
0,00	-67.752,06
-52.420,58	0,00
-341.666,67	-409.934,50
-4.600,00	-4.600,00
-77.565,02	-49.594,43
-2.138.095,37	-3.931.350,18

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.820.000,08	3.920.000,00	3.756.317,04	3.820.000,08	0,00	0,00
117.365,79	0,00	324.280,00	117.365,79	0,00	0,00
3.937.365,87	3.920.000,00	4.080.597,04	3.937.365,87	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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-62.694,51	-64.750,00	-62.131,65	0,00	-62.694,51	0,00
-184.958,94	-234.000,00	-243.516,77	0,00	-46.260,62	-138.698,32
-39.558,32	-77.650,00	-85.286,56	26.095,33	-37.592,86	-28.060,79
-328.125,01	-292.300,00	-246.875,13	0,00	-136.061,91	-192.063,10
-43.231,52	-81.100,00	-59.242,00	14.246,00	-23.797,58	-33.679,94
-658.568,30	-749.800,00	-697.052,11	40.341,33	-306.407,48	-392.502,15

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-967.286,36	-1.007.670,00	-1.022.810,83	0,00	-926.641,25	-40.645,11
-217.458,89	-292.150,00	-302.916,91	0,00	-193.808,16	-23.650,73
-252.350,78	-269.550,00	-271.145,20	0,00	-190.999,40	-61.351,38
-163.504,79	-187.400,00	-165.852,26	0,00	-69.833,53	-93.671,26
-167.815,82	-181.540,00	-172.225,61	0,00	-165.633,49	-2.182,33
-234.601,58	-253.560,00	-247.073,98	14.260,00	-226.218,69	-22.642,89
0,00	-11.500,00	-9.503,00	0,00	0,00	0,00
-2.200,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.005.218,22	-2.205.370,00	-2.193.327,79	14.260,00	-1.773.134,52	-246.343,70

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.624,52	32.000,00	-310.300,68	63.000,00	0,00	-66.624,52
17.801,47	19.500,00	-46.035,82	50.939,00	-5.496,00	-27.641,53
2.616,49	2.000,00	2.839,04	6.631,00	0,00	-4.014,51
16.793,44	53.500,00	-353.497,46	120.570,00	-5.496,00	-98.280,56

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-237.289,78	-270.300,00	-229.830,54	0,00	-103.710,47	-133.579,31
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-201.260,29	-205.000,00	-197.544,42	0,00	-107.213,57	-94.046,72
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-48.742,12	-65.080,00	-76.172,60	0,00	-17.094,98	-31.647,14
63 Bygning	0,00	0,00	-1.139,80	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-165.566,32	-196.550,00	-161.447,72	0,00	-27.923,93	-137.642,39
65 Personregistrering - civil	-125.423,44	-130.100,00	-113.646,03	0,00	-125.423,44	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-125.423,02	-127.600,00	-113.645,37	0,00	-125.423,02	0,00
67 Efteruddannelse	-4.300,00	-24.000,00	-43.699,31	0,00	0,00	-4.300,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-8.162,88	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.162,88
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-78.126,04	-77.000,00	-11.643,27	0,00	0,00	-78.126,04
I alt	-994.293,89	-1.105.630,00	-948.769,06	0,00	-506.789,41	-487.504,48

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-40.555,55	0,00	-580,00	0,00	0,00	-40.555,55
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-3.133,94	0,00	0,00	0,00
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	-38.276,17	2.300,00	-1.434,56	2.279,38	0,00	-40.555,55

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-99.840,96	-80.000,00	-187.306,49	0,00	0,00	-99.840,96
81 Sognegård	-3.684.698,14	-280.000,00	-611.793,75	0,00	0,00	-3.684.698,14
85 Præsteboliger	-15.637,50	0,00	-60.225,75	0,00	0,00	-15.637,50
92 Ligningsbeløb anlæg	279.999,96	280.000,00	543.682,92	279.999,96	0,00	0,00
I alt	-3.520.176,64	-80.000,00	-315.643,07	279.999,96	0,00	-3.800.176,60

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			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsskema for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse 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	170,00
Folkekirkens Nødhjælp	616,50
Kirkens Korshær	70,00
Kirkens Korshær, Svendborg	42,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	474,00
Danmission – Tanzania "kirkens hænder"	1.926,00
Menighedspleje	<u>2.533,00</u>
	5.831,50
Menighedspleje – via MobilePay	<u>1.142,00</u>
I ALT	<u>6.973,50</u>

Bilag A - Oversigt over anlægsaktiviteter 2020

Projekt	Videreløste anlægsmidler fra 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 (-)	Videreløste anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
			hævde opsparinger	gennemførte opsparinger								
KIRKEN												
2014 - 8042 Duenet i lanteren (rengøring)	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	42.059	-28.703	0
2018 - 8055 Rep. sølvstøj - 7 bægre + oblat	22.173								22.173	21.940	233	0
2018 - 8056 Udskifning eltavle	50.000								50.000			50.000
2019 - 8057 Lynafleder reparerer	68.358								68.358	6.228		62.130
2020 - 8060 Renovering kirkens sokkel	30.000	30.000							30.000	29.614	386	0
2020 - 8061 Renovering ydre trapper m. S+Ø	30.000	30.000							30.000			30.000
2020 - 8062 Koncertlys	20.000	20.000							20.000			20.000
MENIGHEDSHUS												
2017 - 8126 Nyt lyd anlæg/teleslynge mødelok.	15.000								15.000			15.000
2018ff - 8102 Nyt menighedshus			-1.273.241	5.000.000			200.000	-242.061	3.684.698	3.684.698		0
								Internt lån 19 tilbagebetalt				
BAGERGADE												
2017 - 8540 Maling vinduer/døre+udv. træværk	55.000								36.250			36.250
2017 - 8540 Renovering zinkinddækning	0								18.750			18.750
2019 - 8546 Installation alarm anlæg	13.125								13.125	7.900	5.225	0
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	22.905								22.905	3.750		19.155
2019 - 8573 Maling 2 værelser	16.000								16.000	3.988		12.012
2019 - 8574 Behandling 2 hegn for/baghavne	18.125								18.125			18.125
OPSPARINGER												
Fynske Bank 815-94-06521		200.000							0			0
AFDRAG												
Fyens Stift - lån menighedshus												
Bevillinger i alt (netto)	401.219	280.000	-1.273.241	5.000.000	0	0	0	-242.061	4.165.917	3.800.177	-22.859	388.599

Bilag B – Nyt menighedshus Vor Frue Kirke

2016	Renteindtægter i projekteringsfasen	-173
2017	Renteindtægter i projekteringsfasen	-62
2018	Udgifter teknisk bistand projektering	175.503
2019	Udgifter bygningsarbejder samt teknisk bistand	611.794
2020	Udgifter bygningsarbejder samt teknisk bistand	<u>3.684.698</u>

Samlede udgifter (igangværende) 4.471.760

som er afholdt over anlægsrammen