

ÅRSREGNSKAB 2020

for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Sognes Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7699

CVR-nr. 34780358

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup 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 menighedsrådet for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup 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', with a long horizontal flourish extending to the right.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Forklaringer til regnskab 2020

For regnskabsåret 2020 er der budgetteret med et underskud på kr. 263.453,-. Dette underskud er vendt til driftsoverskud på kr. 85.197,-. Der er underskud på anlægsaktiviteter på i alt kr. 253.987,50. Det samlede resultat af drifts- og anlægsaktiviteter udgør således i alt **kr. 168.790,79**, svarende til reduktionen af Menighedsrådets frie midler, som herefter udgør **kr. 456.281,50**.

Årets resultat er påvirket af ekstraordinær indtægt på kr. 248.595,56 (5% midler), modtaget i forbindelse med udgifter til tidligere medarbejders sygdom og fratrædelse og et ekstraordinært afdrag på lån på kr. 250.000,-

De samlede driftsudgifter er budgetteret til	kr. 3.370.120,00
Realiserede nettoudgifter gør	<u>kr. 3.270.065,49</u>
Mindre driftsudgifter er	kr. 100.054,51

Differencen mellem regnskab og budget fordeler sig således på formål 2 – 7

Formål 2: Kirkebygning og Sognegård	kr. 96.489,10
Formål 3: Kirkelige aktiviteter	kr. 18.592,03
Formål 4: Kirkegård	kr. 12.869,86
Formål 5: Præstebolig	kr. - 52.777,84
Formål 6: Administration og fællesudgifter	kr. 49.797,82
Formål 7: Finansielle poster	<u>kr. - 24.916,46</u>
I alt	kr. 100.054,51

I 2020 blev vi ramt af Corona – dette betød færre aktiviteter, som på mange områder har påvirket regnskabet i forhold til det budgetterede.

Som det fremgår af ovenstående er der store udsving de enkelte formål imellem.

Væsentlige afvigelser mellem budget og driftsregnskabet beskrives i det følgende:

Budgetterede lønudgifter i 2020 udgør i alt	kr. 2.322.000,00
Afholdte lønudgifter incl. pensionsbidrag m.m. udgør	<u>kr. 2.357.271,72</u>
Større lønudgift i 2020 i alt	kr. 35.271,72

Underskuddet ville have været kr. 89.000,- større, hvis vi havde haft de koncerter og foredrag vi havde budgetteret med.

Af andre afvigelser i forhold til budgettet skal nævnes mindre udgift til el, vand og varme på kr. 102.518,31, dette skyldes bl.a. reovering af Vester Skerninge Kirke hvor en del af udgifterne er bogført om en byggeudgift. Det var endvidere en mild vinter og der var kun blev afholdt gudstjeneste i en kirke. Kirkerne var lukket i en periode p.g.a. Corona, grundet dette har der også været færre dåb og bryllupper.

Til ophold og fortæring var budgetteret med kr. 20.000, der var ingen udgifter. Befordringsgodtgørelse er kr. 13.311 mindre end budgetteret. Intern repræsentation kr. 10.057,00 større end budgetteret.

På kirkebil, taxakørsel, buskørsel er brugt kr. 38.050 mindre end budgetteret. Dette skyldes manglende muligheder for aktiviteter, samt studieturen blev aflyst.

Afvigelserne mellem budget og regnskab under de enkelte formål specificeres nærmere herunder:

Formål 2 – Kirkebygninger m.m.

Besparelsen på kr. 96.489,10 kan især henføres til mindre udgifter på el, vand og varme på i alt kr. 70.752,-. Sparet udgift på vedligehold af bygninger på kr. 16.500,-, lønudgiften er kr. 31574 større end budgetteret, dette skyldes især dobbeltløn til kirketjenerne i en periode. Vedligehold af inventar og tekniske installationer er kr. 24.000,- mindre end budgetteret, til gengæld er der anskaffelser til samme kr. 13.505 større end budgetteret.

På Sognegården er brugt kr. 25864,44 mindre – her er rengøring efter regning kr. 19.250,- mindre. Dette skyldes at der har været mindre aktiviteter og at kirketjeneren klarer det meste rengøring.

På kirkekontoret er nyanskaffelser på kr. 5687 som ikke var budgetteret og anskaffelser af inventar og tekniske installationer der er kr. 6.951 større. Rengøring efter regning er kr.19.625 mindre, der er kommet en ny aftale om rengøring siden budgetlægning.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

På kirkelige aktiviteter er brugt kr. 18.592 mindre end budgetteret. På gudstjeneste og kirkelige handlinger er brugt kr. 61.185 mere end budgetteret, en del af dette skyldes bl.a. løn til fratrådt medarbejder i fratrædelsesperioden.

Der er anskaffelser for kr. 5.552 der ikke er budgetteret, på udsmykning er sparet kr. 17.898, indkøb af noder og sangbøger er kr. 6.130 større end budgetteret, kirkebil er 2550 mindre end budgetteret.

Kirkelig undervisning er kr. 30044,13 mindre end budgetteret. Kr. 8000,- budgetteret til buskørsel for konfirmander og kirkebil er ikke brugt, der er sparet kr. 16.850 på undervisningsmaterialer hilsener til dåb og konfirmation er kr. 10.097 større. På indkøb til fortæring er brugt kr. 12.310 mindre. Også her mærker vi coronakrisen.

På diakonal virksomhed er brugt kr. 5.715 mindre end budgetteret. Honorarer er kr. kr. 12.000,- mindre, kirkebil er 9.500 mindre. Der er købt sangbøger m.m. for kr. 16382. Også her er udgifter fortæring lavere , der er sparet kr. 2.955 i forhold til budget.

Kirkekor – her er udgiften 12.290 større end budgetteret. Løn til to organister påvirker dette tal.

På kirkekoncerter er brugt 36.367,- mindre end budgetteret. Budgetteret udgift til honorar kr. 47.000,- er sparet, da alle koncerter er aflyst. De afholdte udgifter vedrører udelukkende posteret løn til organist og fratrådt organist.

Der har ikke været foredrag i 2020, der er derfor sparet kr. 20500,-

Formål 4 – Kirkegårdene

På kirkegårdene er brugt kr. 12.896 mindre end budgetteret. Der er sparet kr. 14.400,- på vedligehold af inventar og tek. Installationer og sparet 18.765 på anskaffelser af samme, til gengæld er brugt kr. 32.500 mere på anskaffelser af maskiner og værktøj. Entreprenørudgifter er kr. 12.420,- større end budgetteret og kørsel af affald kr. 9428 større. Også her er udgifter til el, varme og vand lavere.

På begravelse og urnenedsættelse er brugt kr. 7674 mindre end budgetteret.

Formål 5 – Præstegård m.v.

På præstegård m.v. er et merforbrug på kr. 52.777,84

Vedr. præsteboligen er et merforbrug på kr. 19.502, dette skyldes især køb af varmtvandsbeholder, vaskemaskine, tørretumbler og nyt blandingsbatteri. Der er mindre forbrug af varme på kr. 7360.

Træfældning har kostet 40.526,52 – dette er først bevilget til 2021

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

På administration og fællesudgifter er et mindre forbrug på kr. 49.797,62

På fælles formål er der et merforbrug på kr. 11868,89, dette er bl.a. til kontorudgifter har været kr. 11561, større end budgetteret.

Menighedsrådet har brugt kr. 50.560,37 mindre. Dette skyldes manglende studietur, fortæring til møder, efteruddannelse og flere mindre poster.

På posten personale er brugt 6.024 mere end budgetteret, dette er især brugt på intern repræsentation for fratrådt og nyansat medarbejder samt til annoncering.

Efteruddannelse – besparelse på kr. 18.550,-

Formål 7 – Finansielle poster

Der er brugt kr. 24916,46 mere end budgetteret. Renter af stiftslån er kr. 19.900 større end beregnet, renteudgifter til bank på 2.816,00 og en momsregulering.

"Anlægsaktiviter i 2020"

Til anlægsaktiviteter har der i 2020 været kr. 1.945.515,95 til rådighed.

Der er hjemtaget lån til renovering af Vester Skerninge Kirke på kr. 1.900.000,-

Af ligningsmidlerne til anlæg mv er der anvendt kr. 763.333,- til afdrag på lån.

Afsluttede anlægsopgaver har givet følgende resultater:

Flytning af stendige i Ulbølle	kr. - 3.987,50
Ekstraordinært afdrag på lån ren. V.S. Kirke	<u>kr. -250.000,00</u>
Resultat i alt underskud	<u>kr. 253.987,50</u>

Videreførte anlægsmidler

Dræning mm Hundstrup Kirke - 2018	kr. 20.491,25
Styning træer Hundstrup - 2019	kr. 14.698,69
2. etape oml. Hundstrup Kirkegård 2019	kr. 20.218,46
2. etape af oml. Ulbølle Kirkegård - 2019	kr. 31.300,19
Mindelund H. Hansen - 2019	kr. 30.000,00
Renovering Præstegårdshave - 2020	kr. 36.708,75
Renovering V. Skerninge Kirke	<u>kr. - 41.907,51</u>
<u>Videreførte anlægsmidler i alt</u>	<u>kr. 111.509,83</u>

Ultimo 2019 er videreført anlægsmidler for kr. 215.515,95. Dette er i 2020 ændret med kr. 104.006,12. Videreførte anlægsmidler ultimo 2020 er kr. 111.509,83

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.355.262,49	3.106.667,00	3.196.667,04
Øvrig drift i alt	-3.270.065,49	-3.370.120,00	-3.238.367,62
2 Kirkebygning og sognegård	-371.670,90	-468.160,00	-524.878,28
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-126.035,86	-94.460,00	-108.541,14
Udgifter, øvrig drift	-245.635,04	-373.700,00	-416.337,14
3 Kirkelige aktiviteter	-1.167.317,97	-1.185.910,00	-1.061.854,39
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-978.697,15	-955.260,00	-876.099,94
Udgifter, øvrig drift	-188.620,82	-230.650,00	-185.754,45
4 Kirkegård	-1.020.027,14	-1.032.897,00	-961.499,75
Indtægter	288.927,50	293.483,00	304.903,02
Udgifter, løn	-920.082,50	-933.380,00	-897.145,59
Udgifter, øvrig drift	-388.872,14	-393.000,00	-369.257,18
5 Præstebolig mv.	-133.740,84	-80.963,00	-151.614,59
Indtægter	69.613,00	69.537,00	68.527,40
Udgifter, løn	-33.887,81	-38.000,00	-51.348,88
Udgifter, øvrig drift	-169.466,03	-112.500,00	-168.793,11
6 Administration og fællesudgifter	-476.048,18	-525.846,00	-456.921,28
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-298.568,40	-300.900,00	-302.331,56
Udgifter, øvrig drift	-177.479,78	-224.946,00	-154.589,72
7 Finansielle poster	-101.260,46	-76.344,00	-81.599,33
A Resultat af drift	85.197,00	-263.453,00	-41.700,58
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)	593.333,03	593.333,00	1.203.333,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.848.930,00	0,00	-1.390.693,96
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-239.063,62	0,00	-233.969,32
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-80.000,00	-294.830,20
B Resultat af anlæg	-1.494.660,59	513.333,00	-716.160,48
C Resultatopgørelse	-1.409.463,59	249.880,00	-757.861,06

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-399.701,68	-100.000,00	-499.701,68
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-645.953,33	0,00	-645.953,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	5.073.333,36	1.236.666,68	6.310.000,04
741110 Menighedsrådets frie midler	-625.072,29	168.790,79	-456.281,50
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-215.515,95	104.006,12	-111.509,83
742010 Årsafslutningskonto	1.409.463,59	-1.409.463,59	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.013.356,02	2.981.440,12
22.992,21	6.333,73
71.677,71	114.891,07
645.953,33	645.953,33
2.272.732,77	2.214.261,99
0,00	0,00
1.737.161,89	1.614.409,93
1.115.688,21	928.861,45
399.701,68	499.701,68
221.772,00	185.846,80
4.750.517,91	4.595.850,05

2.987.090,11	4.396.553,70
-399.701,68	-499.701,68
-645.953,33	-645.953,33
-200.000,00	-200.000,00
5.073.333,36	6.310.000,04
-625.072,29	-456.281,50
-215.515,95	-111.509,83
-2.272.732,77	-2.214.261,99
-2.272.732,77	-2.214.261,99
-5.073.333,36	-6.310.000,04
-5.073.333,36	-6.310.000,04
-391.541,89	-468.141,72
-48.529,66	-48.283,42
-308.333,33	-408.204,17
-34.678,90	-11.654,13
-4.750.517,91	-4.595.850,05

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
3.106.666,93	3.106.667,00	3.196.667,04	3.106.666,93	0,00	0,00
248.595,56	0,00	0,00	248.595,56	0,00	0,00
3.355.262,49	3.106.667,00	3.196.667,04	3.355.262,49	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-251.923,35	-306.560,00	-372.994,68	0,00	-126.035,83	-125.887,52
-59.639,04	-70.000,00	-68.838,94	0,00	0,00	-59.639,04
-31.815,56	-57.500,00	-44.493,74	0,00	-0,03	-31.815,53
-28.292,95	-34.100,00	-38.550,92	0,00	0,00	-28.292,95
-371.670,90	-468.160,00	-524.878,28	0,00	-126.035,86	-245.635,04

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-737.845,51	-676.660,00	-647.981,51	0,00	-684.521,61	-53.323,90
-90.155,87	-120.200,00	-95.932,33	0,00	-64.816,40	-25.339,47
-27.684,79	-33.400,00	-23.121,75	0,00	-3.000,00	-24.684,79
-117.259,25	-117.000,00	-115.446,25	0,00	-41.600,00	-75.659,25
-131.590,13	-119.300,00	-111.623,86	0,00	-123.880,24	-7.709,89
-61.282,42	-97.650,00	-64.812,54	0,00	-60.878,90	-403,52
0,00	-20.500,00	-2.936,15	0,00	0,00	0,00
-1.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.167.317,97	-1.185.910,00	-1.061.854,39	0,00	-978.697,15	-188.620,82

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-959.721,15	-964.917,00	-892.805,82	285.084,18	-863.973,11	-380.832,22
-60.305,99	-67.980,00	-68.693,93	3.843,32	-56.109,39	-8.039,92
-1.020.027,14	-1.032.897,00	-961.499,75	288.927,50	-920.082,50	-388.872,14

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-128.991,62	-68.963,00	-138.917,23	69.613,00	-33.887,81	-164.716,81
-4.749,22	-12.000,00	-12.697,36	0,00	0,00	-4.749,22
-133.740,84	-80.963,00	-151.614,59	69.613,00	-33.887,81	-169.466,03

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-60.868,89	-49.000,00	-28.380,25	0,00	0,00	-60.868,89
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-99.639,63	-150.200,00	-118.059,83	0,00	-61.226,20	-38.413,43
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-34.024,47	-28.000,00	-45.501,04	0,00	-6.500,00	-27.524,47
63 Bygning	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-159.365,86	-153.500,00	-171.695,95	0,00	-151.882,20	-7.483,66
66 Personregistrering - kirkelig	-78.960,00	-80.400,00	-77.456,00	0,00	-78.960,00	0,00
67 Efteruddannelse	-3.450,00	-22.000,00	-15.828,21	0,00	0,00	-3.450,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-11.993,13	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.993,13
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-27.746,20	-27.746,00	0,00	0,00	0,00	-27.746,20
I alt	-476.048,18	-525.846,00	-456.921,28	0,00	-298.568,40	-177.479,78

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-106.433,33	-86.533,00	-95.370,54	0,00	0,00	-106.433,33
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-2.816,98	500,00	4.081,93	-2.816,98	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	9.689,28	9.689,00	9.689,28	9.689,28	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.699,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.699,43
I alt	-101.260,46	-76.344,00	-81.599,33	6.872,30	0,00	-108.132,76

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.848.930,00	0,00	-1.208.962,34	0,00	0,00	-1.848.930,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-181.731,62	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-239.063,62	0,00	-233.969,32	0,00	0,00	-239.063,62
85 Præsteboliger	0,00	-80.000,00	-294.830,20	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	593.333,03	593.333,00	1.203.333,00	593.333,03	0,00	0,00
I alt	-1.494.660,59	513.333,00	-716.160,48	593.333,03	0,00	-2.087.993,62

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		
1 A Vester Skerninge	48679	1.900.000	430.800		Præstegård
40 E Vester Skerninge		0	0		Redskabshus/Graverkontor
52 Hundstrup By	5242	0	0		
44b m.fl. Ulbølle By		0	0		
Ejendomsværdi i alt		1.900.000			

**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.*

Kollekt i 2020

31/5 2020 indsamlet kr. 1075,- - sendt til DSUK den 8/6 2020

13/9 2020 indsamlet kr. 700,- - sendt til Folkekirken Nødhjælp 23/9 2020

Bi-regnskaber 2020

Vester Skerninge Kirke renovering – formål 8015

Overført fra 2019	kr. 94861,26
31-01-2020 70 C&W arkitekterne	kr. 125.000,00
31-01-2020 71 C&W arkitekterne	kr. 20.513,75
31-01-2020 72 C&W arkitekterne	kr. 142.450,00
08-04-2020 322 Nationalmuseet undersøgelse	kr. 7.425,00
08-04-2020 330 C&W arkitekterne honorar	kr. 52.256,90
08-06-2020 443 V. Skerninge El	kr. 21.012,50
26-06-2020 467 Storms Rengøring	kr. 700,00
08-07-2020 510 Murerm. H. Svendsen	kr. 118.750,00
13-07-2020 523 C&W arkitekterne honorar	kr. 52.156,00
24-07-2020 535 Storms rengøring	kr. 420,00
07-08-2020 568 V. Sk. Elforretning	kr. 27.352,50
26-08-2020 582 Storms Rengøring	kr. 700,00
02-09-2020 607 V. Sk. Elforretning	kr. 8.625,00
24-09-2020 640 Storms Rengøring	kr. 560,00
06-10-2020 682 C&W arkitekterne, honorar	kr. 53.077,00
16-10-2020 703 Murerm. H. Svendsen	kr. 198.506,25
23-10-2020 721 Storms Rengøring	kr. 140,00
27-10-2020 735 Dansk Kirkestabilisering	kr. 5.344,25
27-10-2020 736 Dansk Kirkestabilisering	kr. 3.109,38
11-11-2020 796 Sydfyns Malerforr.	kr. 24.250,00
24-11-2020 820 Storms Rengøring	kr. 700,00
27-11-2020 843 Ellerup Tømrerf.	Kr. 398.479,50
27-11-2020 844 Murerm. H. Svendsen	kr. 373.016,12
03-12-2020 863 Sydfyns Malerforretning	kr. 171.000,00
21-12-2020 912 Storms Rengøring	kr. 560,00
31-12-2020 948 Storms Rengøring	kr. 140,00
31-12-2020 961 V. Skerninge el a/c	kr. 5.125,00

31-12-2020	974 El 2020 Kirkerenov.	Kr.	29.578,35	
	Hjemtaget lån i 2020		<u>kr. 1.900.000,00-</u>	
	Der videreføres			kr. 41.907,51 -
Dræn mv. om kirken Hundstrup 2018				
14-04-2020	337 Recke El varmeblæser	kr.	<u>1.883,75</u>	
	I alt Dræn mv. om kirken Hundstrup	kr.	1.883,75	
	Videreført til 2021			kr. 20.491,25
Styning af træer Hundstrup				
28-02-2020	178 Vognmand K. Pedersen	kr.	7.551,31	
05-03-2020	251 Transport Service – styning	kr.	<u>37.750,00</u>	
	I alt styning af træer Hundstrup	kr.	45.301,31	
	Videreført til 2021			kr. 14.698,69
Omlægning af kirkegård – Hundstrup 2017				
26-11-2020	832 Midtfyns Anlægsgartner	kr.	<u>31.825,00</u>	
	I alt omlægning kgd. Hundstrup	kr.	31.825,00	
	Videreført til 2021			kr. 20.218,46
2. etape omlægning kgd. 2019				
09-12-2020	877 Akkerup Planteskole	kr.	<u>16.699,81</u>	
	I alt 2. etape omlægning kgd Ulbølle	kr.	16.699,81	
	Videreført til 2021			kr. 31.300,19
Mindelund H. Hansen synsudsat i 2019 videreført til 2021				
Renovering præstegårdshaven 2020 – videreført				
I alt videreføres til 2021				
Flytning af stendige Ulbølle				
30-04-2020	374 Nationalm. Arkæologisk unders.	Kr.	7.425,00	
26-11-2020	833 Munck Forsyning flyt. Stendige	kr.	<u>137.812,50</u>	
	I alt Flytning af stendige Ulbølle	kr.	145.237,50	
	Underskud på afsluttet projekt			kr. 3.987,50