

ÅRSREGNSKAB 2021

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 2021 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 kirkekassen for Vor Frue kirke (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgs-kassernes 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgs-kassernes 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 revisions-handlinger 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 revisions-handlinger, 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 vo-

res 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 ansvarligt 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.

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.

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.

Trekantområdet, den 12. september 2022

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
mne27737

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Der redegøres efterfølgende kort for den økonomiske udvikling i 2021 i Vor Frue Sogn - og baggrunden herfor.

Årets underskud driftsrammen – ordinær bevilling	- 224.424
Årets overskud driftsrammen – midlertidig bevilling	<u>80.818</u>
	- 143.606
Årets underskud på anlægsrammen	- <u>17.389.387</u>
Resultatopgørelsen for 2021 viser et realiseret underskud på (E-1)	- 17.532.993
Der var budgetteret med underskud på	- <u>19.323.830</u>
Overskud ud over det budgetterede	<u>kr. 1.790.837</u>

Afvigelse fordeler sig således:

Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7 – ordinær bevilling	- 167.261
Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7 – midlertidig bevilling	+ 80.818
Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9	<u>+ 1.877.280</u>
Budgetafvigelse i alt	<u>kr. 1.790.837</u>

Årets resultat påvirker de frie midler således:

Resultat driftsramme ifølge ovenstående	- 224.424
Midlertidige bevillinger – regnskabsmæssigt overskud ifølge ovenstående	80.818
Heraf reserveret til senere udførelse	<u>-38.758</u>
Overskud afsluttede midlertidige bevillinger	42.060
Underskud på afsluttede anlægsaktiviteter (bilag A)	- 179
Reduktion af likviditet stillet til rådighed af PU – overført til frie midler (teknikalitet)	<u>78.180</u>
Reduktion af frie midler fra drift, jf. overskudsdisponeringen (F-1)	-104.363
De frie midler udgør herefter pr. 31. december 2021	<u>kr. 472.422</u>

Heri fragår underskuddet ifølge det godkendte budget for 2022 med	<u>150.000</u>
De frie midler vil ved udgangen af 2022 alt andet lige – være reduceret til	<u>322.422</u>

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN

Overskridelserne på den ordinære driftsramme i forhold til det budgetterede, kr. – 167.261, kan henføres til et bredt udsnit af poster fordelt over hele driftsrammen. De væsentligste afvigelser fordelt på hovedgrupper kan sammenfattes således:

Lønninger og pensioner:

er regnskabsmæssigt den overvejende udgiftspost og udgør 56% af de modtagne ligningsmidler. Udgifterne hertil er fordelt efterformål over hele driftsrammens formål 2-7. De samlede løn og pensioner er budgetteret til kr. 2.424.000 og realiseret med kr. 2.213.000 eller en besparelse på + 211.000

som primært kan henføres til

Kirke- og kulturmedarbejder, budgetteret til kr. 126.000, afholdt med kr. 0, besparelse	126.000
Ny kordegn, budgetteret til kr. 140.000, vikarer afholdt med kr. 40.000, besparelse	100.000

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Resultat af driftsrammen, fortsat

2. Kirken bygninger:

Kirken:

- anskaffelser og vedligeholdelse, besparelser	+ 33.000
- anskaffelser og vedligeholdelse orgel og klokker - besparelse	+ 25.000
- energiforbrug - besparelse	+ 20.000
- Indtægter ud over det budgetterede (donationer flygel)	+ 4.000

Menighedshuset:

- anskaffelser og vedligeholdelse – overskridelser	- 431.000
(som anført i budget 2021 er det besluttet at udskifte gamle og utidssvarende møbler i menighedshuset, således at man fremover vil kunne imødekomme arbejdstilsynets krav til det fysiske arbejdsmiljø. Menighedsrådet var indforstået med at finansiere udskiftningen delvis over driften ved træk på de frie midler)	
- energiforbrug - besparelse	+ 17.000
- køb af varer og tjenester i øvrigt – overskridelse (flytning printer/flygel samt højskolesangbøger)	- 29.000

Tjenstlige lokaler præsteboliger:

- anskaffelser og vedligeholdelse, besparelser	+ 10.000
- energiforbrug – besparelser	+ 3.000

3. Kirkelige aktiviteter:

Gudstjenesten - overskridelser (primært leje flygel, kr. 79.000)	- 66.000
Gudstjenesten - besparelser honorar musikledsagelse	+ 7.000
Undervisning (konfirmander, minikonfirmander ekskl. løn), besparelse	+ 37.000
Cafémøder / sognemøder – besparelse ved arrangementer	+ 27.000
Sogneudflugt – besparelse	+ 29.000
Cafémøder / sogneudflugt / sognemøder – mistede indtægter	- 18.000
Frivillige grupper, PU-arrangementer og hilsenet	+ 23.000
Kommunikation (kirkeblad, hjemmeside) - besparelse	+ 3.000
Kirkekor – besparelse	+ 3.000
Kirkekoncerter – besparelse honorarer	+ 31.000
Foredrag, besparelser honorarer	+ 10.000
Kirkekoncerter – køb af varer tjeneste i øvrigt – besparelser	+ 13.000

5. Præsteboliger (boligdel) + anden udlejning

Anskaffelser og vedligeholdelse Bagergade –overskridelse	- 22.000
Anskaffelser og vedligeholdelse Ørbækvej – overskridelse	- 3.000

6. Administration og fællesudgifter:

Administrative fællesudgifter (kontor, IT mv), overskridelser	- 4.000
Menighedsrådet, besparelse (abonnementer + studietur)	+ 47.000
Personaleudgifter - overskridelse i forbindelse med nyansættelse	- 12.000
Efteruddannelse – besparelser	+ 36.000

7. Finansiering:

Renter stiftslån – overskridelse ej bevilget	- 175.000
--	-----------

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 større renoveringer med stiftslån.

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.+ 1.877.280</u>
Reducerede anlægsudgifter nyt menighedshus – periodeforskydning i forhold til budget	+ 2.182.611
Diverse malerarbejde mv. præsteboliger – ej budgetteret indeværende år	- 76.875
Koncertlys – ej budgetteret indeværende år	- 28.221
Møbler ny menighedshus – finansieret af opsparede midler	<u>- 200.235</u>
	<u>kr.+ 1.877.280</u>

RESULTATDISPONERING

Årets regnskabsmæssige resultat udgør (E-1) som er disponeret således:	<u>kr.- 17.532.993</u>
Nyt menighedshus, finansieret via Stiftslån mv.(bilag A)	-17.817.389
Nye møbler, finansieret via tidligere opsparinger	- 200.235
Ekstraordinære opsparinger (lynafleder/tag + præstebolig Bagergade)	+ 131.380
Afdrag på stiftslån	+ 733.333
Reservation til ej udførte synsarbejder/anlægsarbejder (reduktion af reservation)	- 236.297
Reservation til ej udførte synsarbejder/midlertidige bevillinger (forøgelse af reservation)	+ 38.758
Årets reduktion af frie midler <u>fra drift</u> , jf. foran	104.363
Teknisk forøgelse af frie midler ved overførsel af likviditet stillet til rådighed af PU	<u>78.180</u>
Reelt forbrug af frie midler	<u>- 182.543</u>
Reduktion af egenkapital	<u>kr. – 17.532.993</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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	4.185.881,04	4.185.881,00	3.937.365,87
Øvrig drift i alt	-4.329.486,58	-4.243.044,00	-3.679.563,14
2 Kirkebygning og sognegård	-1.260.538,76	-979.180,00	-658.568,30
Indtægter	19.556,00	10.500,00	40.341,33
Udgifter, løn	-308.284,51	-318.170,00	-306.407,48
Udgifter, øvrig drift	-971.810,25	-671.510,00	-392.502,15
3 Kirkelige aktiviteter	-1.904.143,54	-2.135.670,00	-2.005.218,22
Indtægter	0,00	18.500,00	14.260,00
Udgifter, løn	-1.613.466,17	-1.793.470,00	-1.773.134,52
Udgifter, øvrig drift	-290.677,37	-360.700,00	-246.343,70
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.	40.315,68	39.500,00	16.793,44
Indtægter	121.643,00	120.500,00	120.570,00
Udgifter, løn	-5.628,00	-5.000,00	-5.496,00
Udgifter, øvrig drift	-75.699,32	-76.000,00	-98.280,56
6 Administration og fællesudgifter	-879.283,25	-1.016.204,00	-994.293,89
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-388.307,08	-457.360,00	-506.789,41
Udgifter, øvrig drift	-490.976,17	-558.844,00	-487.504,48
7 Finansielle poster	-325.836,71	-151.490,00	-38.276,17
Indtægter	759,80	760,00	2.279,38
Udgifter, løn	-124.341,76	-125.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-202.254,75	-27.250,00	-40.555,55
A Resultat af drift	-143.605,54	-57.163,00	257.802,73

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)	733.332,96	733.333,00	279.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-18.045.845,32	-20.000.000,00	-3.784.539,10
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-76.875,00	0,00	-15.637,50
B Resultat af anlæg	-17.389.387,36	-19.266.667,00	-3.520.176,64
C Resultatopgørelse	-17.532.992,90	-19.323.830,00	-3.262.373,91

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.903.946,63	485.810,43	-1.418.136,20
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-151.958,71	0,00	-151.958,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-378.179,75	78.179,75	-300.000,00
721150 Langfristet gæld	5.000.000,00	16.266.666,66	21.266.666,66
741110 Menighedsrådets frie midler	-576.785,10	104.363,06	-472.422,04
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-388.599,00	636.731,00	248.132,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-38.758,00	-38.758,00
742010 Årsafslutningskonto	17.532.992,90	-17.532.992,90	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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
262.581,55	235.230,84
110.622,84	83.272,13
151.958,71	151.958,71
0,00	0,00
3.668.768,63	3.005.475,24
1.735.950,70	1.547.462,24
1.903.946,63	1.418.136,20
27.843,80	37.020,80
1.027,50	2.856,00
3.931.350,18	3.240.706,08

1.600.530,81	19.133.523,71
-1.903.946,63	-1.418.136,20
-151.958,71	-151.958,71
-378.179,75	-300.000,00
5.000.000,00	21.266.666,66
-576.785,10	-472.422,04
-388.599,00	248.132,00
0,00	-38.758,00
0,00	0,00
-5.000.000,00	-21.266.666,66
-5.000.000,00	-21.266.666,66
-531.880,99	-1.107.563,13
-67.752,06	-632.511,09
-409.934,50	-399.277,00
-4.600,00	-4.600,00
-49.594,43	-71.175,04
-3.931.350,18	-3.240.706,08

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
4.185.881,04	4.185.881,00	3.820.000,08	4.185.881,04	0,00	0,00
0,00	0,00	117.365,79	0,00	0,00	0,00
4.185.881,04	4.185.881,00	3.937.365,87	4.185.881,04	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-40.409,81	-64.750,00	-62.694,51	0,00	-40.407,59	-2,22
-198.399,82	-308.970,00	-184.958,94	0,00	-40.642,61	-157.757,21
-63.040,67	-79.840,00	-39.558,32	5.874,00	-42.319,03	-26.595,64
-901.881,89	-435.420,00	-328.125,01	0,00	-163.327,15	-738.554,74
-56.806,57	-90.200,00	-43.231,52	13.682,00	-21.588,13	-48.900,44
-1.260.538,76	-979.180,00	-658.568,30	19.556,00	-308.284,51	-971.810,25

I alt

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-1.055.178,04	-1.023.850,00	-967.286,36	0,00	-923.307,41	-131.870,63
-48.425,34	-195.240,00	-217.458,89	0,00	-34.475,90	-13.949,44
-258.848,33	-279.920,00	-252.350,78	0,00	-236.346,07	-22.502,26
-162.573,07	-177.050,00	-163.504,79	0,00	-54.553,82	-108.019,25
-173.685,09	-180.240,00	-167.815,82	0,00	-168.065,20	-5.619,89
-202.920,67	-266.370,00	-234.601,58	0,00	-196.717,77	-6.202,90
-313,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	-313,00
-2.200,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.904.143,54	-2.135.670,00	-2.005.218,22	0,00	-1.613.466,17	-290.677,37

I alt

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
58 Øvrige ejendomme

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
20.108,44	42.000,00	-3.624,52	63.340,00	0,00	-43.231,56
17.368,61	-5.000,00	17.801,47	51.221,00	-5.628,00	-28.224,39
2.838,63	2.500,00	2.616,49	7.082,00	0,00	-4.243,37
40.315,68	39.500,00	16.793,44	121.643,00	-5.628,00	-75.699,32

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-220.719,98	-248.700,00	-237.289,78	0,00	-72.738,49	-147.981,49
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-175.695,78	-220.050,00	-201.260,29	0,00	-108.645,24	-67.050,54
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-76.019,28	-64.260,00	-48.742,12	0,00	-17.369,78	-58.649,50
63 Bygning	-3.837,40	0,00	0,00	0,00	-3.655,08	-182,32
64 Økonomi	-147.263,70	-144.470,00	-165.566,32	0,00	-6.235,58	-141.028,12
65 Personregistrering - civil	-89.833,69	-113.840,00	-125.423,44	0,00	-89.831,51	-2,18
66 Personregistrering - kirkelig	-89.833,57	-111.340,00	-125.423,02	0,00	-89.831,40	-2,17
67 Efteruddannelse	-2.902,50	-39.000,00	-4.300,00	0,00	0,00	-2.902,50
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-8.162,88	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-73.177,35	-74.544,00	-78.126,04	0,00	0,00	-73.177,35
I alt	-879.283,25	-1.016.204,00	-994.293,89	0,00	-388.307,08	-490.976,17

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-202.180,57	-27.250,00	-40.555,55	0,00	0,00	-202.180,57
72 Øvrige renteudgifter	-74,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-74,18
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	759,80	760,00	2.279,38	759,80	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-124.341,76	-125.000,00	0,00	0,00	-124.341,76	0,00
I alt	-325.836,71	-151.490,00	-38.276,17	759,80	-124.341,76	-202.254,75

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-28.221,25	0,00	-99.840,96	0,00	0,00	-28.221,25
81 Sognegård	-18.017.624,07	-20.000.000,00	-3.684.698,14	100.000,00	0,00	-18.117.624,07
85 Præsteboliger	-76.875,00	0,00	-15.637,50	0,00	0,00	-76.875,00
92 Ligningsbeløb anlæg	733.332,96	733.333,00	279.999,96	733.332,96	0,00	0,00
I alt	-17.389.387,36	-19.266.667,00	-3.520.176,64	833.332,96	0,00	-18.222.720,32

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 indefrysningsordning 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	20,00
Folkekirkens Nødhjælp	755,00
KFUM / KFUK	50,00
Kirkens Korshær	752,00
Kirkens Korshær, Svendborg	70,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	420,00
Danmission – Tanzania "kirkens hænder"	1.086,00
Menighedspleje	<u>1.872,50</u>
	5.025,50
Menighedspleje – via MobilePay	<u>3.332,00</u>
I ALT	<u>8.357,50</u>

Bilag A - Oversigt over anlægsaktiviteter 2021

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
			hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
KIRKEN												
2014 - 8042 Rep trappe tårn (omdisp duenet)	12.500								12.500			12.500
2014 - 8044 Lynafleder, jord - (tilbud 89.100)	33.000						-33.000		0			0
2018 - 8056 Udskifning eltavle	50.000								50.000			50.000
2019 - 8057 Lynafleder repareres	62.130						-62.130		0			0
2020 - 8061 Renovering ydre trapper m. S+Ø	30.000								30.000			30.000
2020 - 8062 Koncertlys	20.000								20.000	28.221	-8.221	0
MENIGHEDSHUS												
2017 - 8126 Nyt lyd anlæg/teleslynge mødelok.	15.000								15.000			15.000
2018ff - 8102 Nyt menighedshus			416.955	17.000.000					17.416.955	17.817.389		-400.434
2020 - 8127 Møbler nyt menighedshus							200.236		200.236	200.236		0
BAGERGADE												
2017 - 8540 Maling vinduer/døre+udv. træværk	36.250						-36.250		0			0
2017 - 8540 Ren. zinkinddækning (omdisp.)	18.750								18.750	18.750		0
ØRBÆKVEJ												
2018 - 8570 Indkøb og maling nyt hegn	35.000						19.155		54.155	58.125	-3.970	0
2018 - 8571 Maling mellemstykker vinduer	26.677								26.677			26.677
2019 - 8572 Afslibning/lakering alle trægulve	19.155						-19.155		0			0
2019 - 8573 Maling 2 værelser	12.012							bevilget atsynet	12.012		12.012	0
2019 - 8574 Behandling 2 hegn for/baghavne	18.125								18.125			18.125
OPSPARINGER												
Fynske Bank 815-94-06521 (flygel)									0			0
Fynske Bank 353-11-56039 (tag/lynafleder)			-95.130				95.130		0			0
Fynske Bank 815-98-69572 (præstebolig BA)			-36.250				36.250		0			0
Fynske Bank 815-94-06513 (møbler huset)			200.236				-200.236					
AFDRAG												
Fyens Stift - lån menighedshus		733.333		-733.333					0			0
Bevillinger i alt (netto)	388.599	733.333	485.811	16.266.667	0	0	0	0	17.874.410	18.122.721	-179	-248.132

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		3.684.698
2021	Udgifter bygningsarbejder samt teknisk bistand	17.817.388	
	Modregnet donation	<u>100.000</u>	<u>17.917.388</u>
	Samlede udgifter		<u>22.389.148</u>

som er afholdt over anlægsrammen