

ÅRSREGNSKAB 2021

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 2021 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 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 Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup kirker

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup kirker (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 fejl-information, 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 regnskabs-princippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væ-

sentlig 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 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 the printed name and title.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor
mne27737

Forklaringer til regnskab 2021

For regnskabsåret 2021 er der budgetteret med et underskud på kr. 209.213,00. Underskuddet blev kr. 161.624,46 Der er underskud på anlægsaktiviteter på kr. 1.796,-.

Af frie midler videreført fra 2020 er kr. 103.775,00 indsat på konto til opsparing til Handicaptoulet i Hundstrup.

Frie Midler ultimo 2021 udgør kr. 136.873,63.

De samlede driftsudgifter er budgetteret til	kr. 3.554.329,00
Realiserede driftsudgifter udgør	<u>kr. 3.506.740,46</u>
Mindre driftsudgifter er	kr. 47.588,54

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

Formål 2: Kirkebygning og Sognegård	kr. 28.298,90 –
Formål 3: Kirkelige aktiviteter	kr. 84.838,44
Formål 4: Kirkegård	kr. 38.321,07-
Formål 5: Præstebolig m.m.	kr. 21.381,32-
Formål 6: Administration og fællesudgifter	kr. 89.483,83
Formål 7: Finansielle poster	<u>kr. 38.732,44-</u>
I alt	kr. 47.588,54

I 2021 var vi stadig ramt af Corona – dette påvirkede endnu engang vore aktiviteter og muligheder, og dermed også regnskabet i forhold til vores budget.

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

Væsentlige afvigelser mellem budget og driftsregnskab er beskrevet i det følgende:

Budgetterede lønudgifter i 2021 udgør i alt	kr. 2.403.600,00
Afholdte lønudgifter incl. pensionsbidrag m.m. udgør	<u>kr. 2.470.479,34</u>
Større lønudgift i 2021 i alt	kr. 66.879,34

Underskuddet ville have været kr. 40.000,- større hvis vi havde haft de koncerter og foredrag vi havde budgetteret med.

På lønudgiften til administration er sparet kr. 89.965,75, dette skyldes især at det nu er et medlem af menighedsrådet der er regnskabsfører, hvor der på budgetteringstidspunktet var en ekstern regnskabsfører.

Menighedsrådsmedlemmer må kun modtage honorar.

På kirkebil, taxa, buskørsel m.m. er brugt kr. 20.279,- mindre end budgettet. Dette skyldes færre aktiviteter p.g.a. corona og aflysning af studietur.

Indkøb til ophold og fortæring er kr. 25.940,03 mindre en budgettering – skyldes manglende aktiviteter p.g.a. corona samt aflysning af studietur.

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

Formål 2 – Kirkebygninger m.m.

Merudgiften på kr. 28.298,90 skyldes ekstra lønudgifter på kr. 16.292,53 – og ekstra udgifter til øvrig drift. Understrygning af tag i Ulbølle og Hundstrup i alt kr. 32.139 blev dyrere end beregnet, der var kun budgetteret med kr. 5.000 til udvendig og kr. 5.000,- til indvendig vedligehold.

Rengøring efter regning er kr. 13.320,- større end budgetteret, posten dækker især rengøring af toiletter og vinduespudding.

El, vand og varme blev kr. 10.810,00 dyrere end budgetteret. Vester Skerninge Kirke var under renovering i årets første måneder og eludgiften for denne kirke gik på byggeprojektet.

I Sognehuset er brugt kr. 5.403,89 mindre end budgetteret, der var kun få aktiviteter i en stor del af året grundet Corona.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

På kirkelige aktiviteter er brugt kr. 84.838,44 mindre end budgetteret. Lønudgifterne er kr. 41.806,01 større end budgetteret.

Dette skyldes en langtidssyg medarbejder og derfor brug af vikarer. P.g.a. corona var der mange udsatte vielser og dåb og der var flere bisættelser end tidligere år.

Udsmykning af kirken er kr. 22.379,05 lavere end budgetteret, dette skyldes færre tjenester og især billigere indkøb.

Kirkekor er kr. 43.544,29 dyrere end budgetteret, det er især løndelen der er skyld i det. Lønnen til korlederen er ca. kr. 30.000,- større end budgetteret. Heldigvis er der gang i koret og dette har betydet løn til korbørn.

På diagonal virksomhed er brugt kr. 37.317,95 mindre end budgetteret, en del af dette skyldes corona – der er sparet kr. 12.000,- på honorarkontoen der var afsat et beløb på kr. 15.000,- til sangbøger m.m. som ikke er brugt. Kirkebil, buskørsel m.m. er kr. 2.428 mindre end budgetteret.

På kirkekoncerter er brugt kr. 14.047,24 mindre end budgetteret og på foredrag er brugt kr. 22.000,- mindre.

Formål 4 – Kirkegårdene

På kirkegårdene er brugt kr. 38.321,07 mere end budgetteret. Lønudgiften er kr. 81.973,58 større end budgetteret. Denne overskridelse skyldes langtidssyg medarbejder hvor det ikke var muligt at få lønrefusion de 4 sidste måneder af 2021.

Befordringsgodtgørelse er kr. 4.571,90 mindre end budgetteret. Anskaffelse af inventar er kr. 7.677,52 mindre end budgetteret. El, vand og varme er ca. kr. 7.000,- billigere end budgetteret.

Kørsel af affald er kr. 9.012,28 større end budgetteret.

Formål 5 – Præstegård m.v.

På præstegården er et merforbrug på kr. 34.858,97

Lønudgiften til havemand og pedel er kr. 16.073,15 større end budgetteret.

El, vand og varme er kr. 18.084,48 større end budgetteret.

Indvendig vedligehold af bygning kr. 2.895 større end budgetteret og udvendig vedligehold er kr. 5.012 større end budgetteret. Der er sparet vedligehold af udenomsarealer, på anskaffelser af inventar og tekniske installationer og værktøj i alt ca. kr. 9.000,-.

Fældning af kæmpeask giver i regnskab 2021 en besparelse på kr. 9.207,50

På udgifter til Præstens Skov er brugt kr. 4.270,15 mindre end budgettet

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

På administration og fællesudgifter er sparet kr. 89.483,83

Til ophold og fortæring er afsat kr. 15.000,- disse er ikke brugt, da studietur grundet corona blev aflyst – der var derfor heller ikke brugt penge på buskørsel, dette var budgetteret med kr. 12.000,00.

Efteruddannelse kr. 26.500,- er ikke brugt. Indkøb til fortæring er kr. 12.252,42 mindre end budgetteret.

Lønudgiften er kr. 89.965,75 mindre end budgetteret, dette skyldes især at regnskabsføreren er et menighedsrådsmedlem som derfor ikke modtager løn. men kun honorar.

Formål 7 – Finansielle poster

Der er brugt kr. 38.732,44 mere end budgetteret. Renter af stiftslån er kr. 37.886,52 højere end budgetteret. Bankrenter er kr. 3.023,39 – dette var ikke budgetteret.

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	3.345.116,00	3.345.116,00	3.355.262,49
Øvrig drift i alt	-3.506.740,46	-3.554.329,00	-3.270.065,49
2 Kirkebygning og sognegård	-480.118,90	-451.820,00	-371.670,90
Indtægter	2.358,12	0,00	0,00
Udgifter, løn	-116.012,53	-99.720,00	-126.035,86
Udgifter, øvrig drift	-366.464,49	-352.100,00	-245.635,04
3 Kirkelige aktiviteter	-1.139.331,56	-1.224.170,00	-1.167.317,97
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-980.826,01	-939.020,00	-978.697,15
Udgifter, øvrig drift	-158.505,55	-285.150,00	-188.620,82
4 Kirkegård	-1.100.222,07	-1.061.901,00	-1.020.027,14
Indtægter	286.751,34	284.459,00	288.927,50
Udgifter, løn	-1.013.333,58	-931.360,00	-920.082,50
Udgifter, øvrig drift	-373.639,83	-415.000,00	-388.872,14
5 Præstebolig mv.	-164.053,32	-142.672,00	-133.740,84
Indtægter	70.820,00	68.328,00	69.613,00
Udgifter, løn	-54.073,15	-38.000,00	-33.887,81
Udgifter, øvrig drift	-180.800,17	-173.000,00	-169.466,03
6 Administration og fællesudgifter	-423.362,17	-512.846,00	-476.048,18
Indtægter	349,90	0,00	0,00
Udgifter, løn	-217.934,25	-307.900,00	-298.568,40
Udgifter, øvrig drift	-205.777,82	-204.946,00	-177.479,78
7 Finansielle poster	-199.652,44	-160.920,00	-101.260,46
Indtægter	1.107,29	-1.770,00	6.872,30
Udgifter, løn	-88.299,82	-87.600,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-112.459,91	-71.550,00	-108.132,76
A Resultat af drift	-161.624,46	-209.213,00	85.197,00

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)	1.553.334,00	1.553.334,00	593.333,03
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.956.368,48	0,00	-1.848.930,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-89.776,74	0,00	-239.063,62
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-43.266,93	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-536.078,15	1.553.334,00	-1.494.660,59
C Resultatopgørelse	-697.702,61	1.344.121,00	-1.409.463,59

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-499.701,68	-203.775,00	-703.476,68
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-645.953,33	0,00	-645.953,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	100.000,00	-100.000,00
721150 Langfristet gæld	6.310.000,04	446.666,02	6.756.666,06
741110 Menighedsrådets frie midler	-456.281,50	319.407,87	-136.873,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-111.509,83	35.403,72	-76.106,11
742010 Årsafslutningskonto	697.702,61	-697.702,61	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 2021	Ultimo 2021
2.981.440,12	2.834.686,89
6.333,73	8.566,01
114.891,07	46.788,07
645.953,33	645.953,33
2.214.261,99	2.133.379,48
0,00	0,00
1.614.409,93	1.425.247,26
928.861,45	697.772,28
499.701,68	703.476,68
185.846,80	23.998,30
4.595.850,05	4.259.934,15
4.396.553,70	5.094.256,31
-499.701,68	-703.476,68
-645.953,33	-645.953,33
-200.000,00	-100.000,00
6.310.000,04	6.756.666,06
-456.281,50	-136.873,63
-111.509,83	-76.106,11
-2.214.261,99	-2.133.379,48
-2.214.261,99	-2.133.379,48
-6.310.000,04	-6.756.666,06
-6.310.000,04	-6.756.666,06
-468.141,72	-464.144,92
-48.283,42	-62.024,52
-408.204,17	-387.589,08
-11.654,13	-14.531,32
-4.595.850,05	-4.259.934,15

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.345.116,00	3.345.116,00	3.106.666,93	3.345.116,00	0,00	0,00
0,00	0,00	248.595,56	0,00	0,00	0,00
3.345.116,00	3.345.116,00	3.355.262,49	3.345.116,00	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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-338.520,86	-282.320,00	-251.923,35	2.358,12	-116.012,53	-224.866,45
-84.981,08	-100.000,00	-59.639,04	0,00	0,00	-84.981,08
-38.096,11	-43.500,00	-31.815,56	0,00	0,00	-38.096,11
-18.520,85	-26.000,00	-28.292,95	0,00	0,00	-18.520,85
-480.118,90	-451.820,00	-371.670,90	2.358,12	-116.012,53	-366.464,49

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.230,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2.230,51
-733.468,43	-691.320,00	-737.845,51	0,00	-633.045,86	-100.422,57
-88.383,08	-103.600,00	-90.155,87	0,00	-62.619,02	-25.764,06
-8.082,05	-45.400,00	-27.684,79	0,00	-3.000,00	-5.082,05
-47.281,46	-125.500,00	-117.259,25	0,00	-36.137,71	-11.143,75
-172.844,29	-129.300,00	-131.590,13	0,00	-156.401,30	-16.442,99
-91.502,76	-105.550,00	-61.282,42	0,00	-89.622,12	-1.880,64
0,00	-22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
-1.139.331,56	-1.224.170,00	-1.167.317,97	0,00	-980.826,01	-158.505,55

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.030.572,63	-992.021,00	-959.721,15	286.751,34	-952.936,71	-364.387,26
-69.649,44	-69.880,00	-60.305,99	0,00	-60.396,87	-9.252,57
-1.100.222,07	-1.061.901,00	-1.020.027,14	286.751,34	-1.013.333,58	-373.639,83

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-151.323,47	-125.672,00	-128.991,62	70.820,00	-54.073,15	-168.070,32
-12.729,85	-17.000,00	-4.749,22	0,00	0,00	-12.729,85
-164.053,32	-142.672,00	-133.740,84	70.820,00	-54.073,15	-180.800,17

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-94.203,37	-40.000,00	-60.868,89	349,90	0,00	-94.553,27
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-81.759,68	-135.200,00	-99.639,63	0,00	-53.016,34	-28.743,34
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-53.520,67	-35.500,00	-34.024,47	0,00	-16.045,98	-37.474,69
63 Bygning	-4.500,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00
64 Økonomi	-97.637,17	-168.000,00	-159.365,86	0,00	-83.330,01	-14.307,16
66 Personregistrering - kirkelig	-65.541,92	-79.900,00	-78.960,00	0,00	-65.541,92	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-21.500,00	-3.450,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-11.993,13	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-26.199,36	-27.746,00	-27.746,20	0,00	0,00	-26.199,36
I alt	-423.362,17	-512.846,00	-476.048,18	349,90	-217.934,25	-205.777,82

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-109.436,52	-71.550,00	-106.433,33	0,00	0,00	-109.436,52
72 Øvrige renteudgifter	-3.023,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.023,39
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	550,30	-5.000,00	-2.816,98	550,30	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	3.230,00	9.689,28	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	556,99	0,00	-1.699,43	556,99	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-88.299,82	-87.600,00	0,00	0,00	-88.299,82	0,00
I alt	-199.652,44	-160.920,00	-101.260,46	1.107,29	-88.299,82	-112.459,91

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.956.368,48	0,00	-1.848.930,00	0,00	0,00	-1.956.368,48
83 Kirkegård	-89.776,74	0,00	-239.063,62	0,00	0,00	-89.776,74
85 Præsteboliger	-43.266,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.266,93
92 Ligningsbeløb anlæg	1.553.334,00	1.553.334,00	593.333,03	1.553.334,00	0,00	0,00
I alt	-536.078,15	1.553.334,00	-1.494.660,59	1.553.334,00	0,00	-2.089.412,15

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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd	1.502,50

Biregnskaber 2021

Vester Skerninge Kirke renovering – formål 8015

Overført fra 2020	kr.	41.907,51 –
13-01-2021 Muremester H. Svendsen	kr.	291.418,50
19-01-2021 Storms Rengøring – toiletter	kr.	290,00
08-02-2021 Vester Skerninge Elforretning	kr.	26.452,50
22-02-2021 Storms Rengøring	kr.	435,00
03-03-2021 Okholm Lighting	kr.	57.618,88
08-03-2021 G & W Arkitekter	kr.	39.088,20
08-03-2021 G & W Arkitekter	kr.	52.111,50
12-03-2021 V. Skerninge El forretning	kr.	37.998,75
25-03-2021 Storms Rengøring	kr.	145,00
25-03-2021 Seri Print – nummertavler	kr.	3.481,88
07-04-2021 Bent Jacobsen	kr.	174.289,46
07-04-2021 Jaksland – hynder	kr.	76.998,75
07-04-2021 Sicon	kr.	4.125,00
07-04-2021 Ingvard Chrsitensen – stole	kr.	50.000,10
19-04-2021 V. Skerninge Elforretning	kr.	42.596,23
19-04-2021 V. Skerninge Elforretning	kr.	29.598,50
19-04-2021 Murer Svendsen	kr.	76.160,38
19-04-2021 Sydfyns Malerforretning	kr.	252.330,00
23-04-2021 Probenius	kr.	25.525,00
11-05-2021 C & W Arkitekter	kr.	27.313,50
17-05-2021 Nationalmuseet	kr.	9.807,50
17-05-2021 Nationalmuseet	kr.	23.738,75
02-06-2021 Ellerup Tømrerforretning	kr.	329.969,25
23-06-2021 Stenhuggeren – flytning af sokkel	kr.	5.000,00
08-07-2021 Chr. Rosing – Sokkel til døbefond	kr.	34.500,00
11-08.2021 Byggeel	kr.	48.138,92
28-09-2021 Gelænder	kr.	17.798,75

07-10-2021	Nationalmuseet	kr.	8.542,75
24-11-2021	Nationalmuseet	kr.	12.625,00
28-12-2021	C & W Arkitekter	kr.	98.879,20
28-12-2021	C & W Arkitekter	kr.	58.275,00
28-12-2021	C & W Arkitekter	kr.	19.826,35
30-12-2021	Nationalmuseet	kr.	9.120,00
Hjemtaget lån i 2021		kr.	<u>1.900.000,00</u>
Der videreføres		kr.	76.106,11-

Dræn om Hundstrup Kirke 2018

Videreført fra 2020		kr.	20.491,25
10-02-2021	Affugter	kr.	19.000,00
29-07-2021	V. Skerninge El forretning	kr.	<u>3.169,88</u>
Underskud		kr.	1.678,63

Styning træer Hundstrup

Videreført fra 2020		kr.	14.698,69
16-02-2021	Transportservice	kr.	5.866,25
28-05-2021	Midtfyn Anlægsgartner	kr.	<u>6.372,00</u>
Overskud		kr.	2.460,44

2. etape oml. Kirkegård – Hundstrup

Videreført fra 2020		kr.	20.218,46
01-11-2021	Henrik Due	kr.	<u>20.220,00</u>
Underskud		kr.	1,54

2. etape oml. Kirkegård – Ulbølle

Videreført fra 2020		kr.	31.300,19
28-05-2021	Henrik Due	kr.	<u>30.000,00</u>

Overskud kr. **1.300,19**

Mindelund H. Hansen

Videreført fra 2020	kr.	30.000,00
09-04-2021 Lakkendrup Planteskole	kr.	180,00
19-04-2021 DLG	kr.	359,73
27-04-2021 Vognmand K. Petersen	kr.	4.710,94
11-05-2021 Jespers Planteskole	kr.	6.920,70
11-05-2021 Kurt Banke	kr.	4.600,00
19-08-2021 Jernbede	kr.	3.090,00
18-10-2021 Kurt Banke	kr.	3.750,00
19-10-2021 Plantesæk	kr.	71,27
10-11-2021 Vognmand K. Petersen	kr.	2.385,85
26-11-2021 Kurt Banke	kr.	<u>1.250,00</u>
Overskud	kr.	2,681,51

Renovering Præstegårdshave NØ

Videreført fra 2020	kr.	36.708,75
19-04-2021 Jellebo	kr.	2.038,80
23-04-2021 Kringlum	kr.	19.312,50
21-05-2010 Algerens	kr.	4.000,00
20-08-2021 Kringlum	kr.	1.468,75
01-11-2021 Henrik Due	kr.	<u>16.446,88</u>
Underskud	kr.	6.558,18

Underskud på afsluttede projekter kr. 1.796,21

Videreført projekt – Renovering af V. Skerninge Kirke – 76.106,11-

