

# ÅRSREGNSKAB 2022

for Svendborg Provstiudvalg

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 4448

CVR-nr. 21316830

Årsregnskabet indeholder:

<b>A</b>	Provstiudvalgets erklæring
<b>B</b>	Revisors erklæring
<b>C</b>	Provstiudvalgets forklaringer
<b>D</b>	Anvendt regnskabspraksis
<b>E</b>	Årsregnskab i hovedtal
<b>F</b>	Resultatdisponering og forklaring
<b>G</b>	Finansiell status
<b>H</b>	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
<b>Bilag 1</b>	Oversigt over faste ejendomme
<b>Bilag 2</b>	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Svendborg Provstiudvalg.

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 provstikassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

### **Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:**

Svendborg Provsti har et resultat af drift på kr. -690.085,59. Dette underskud er kr. 377.201,59 større end budgetteret.

At underskuddet er kr. 377.201,59 større end budgetteret kan blandt andet henføres til at medlemmer af provstiudvalget er steget fra 7 til 10 medlemmer samt har mødeaktiviteten for provstiudvalgets medlemmer været høj, blandt andet grundet afholdes af dialogmøder.

Der har ligeledes været anvendt kr. 140.000 mere end budgetteret på ind- og udvendig vedligeholdelse af provstikontoret, som kan henføres til at der er foretaget isolering af loftet.

Kr. 40.000 af underskuddet kan henføres til forøgelse af energiudgifter som er blevet forøget grundet energikrisen i 2022.

Der har ligeledes været anvendt kr. 120.000 mere end budgetteret til konsulenter i 2022. Konsulentytelserne kan henføres til revisionsassistance vedrørende Svendborg Kirkegårde samt arkitekthonorar vedrørende renovering af Egensevej 15.

FTS Svendborg har i 2022 haft endnu et succesfuldt år. FTS har i 2022 modtaget i alt kr. 121.379 i fondsmidler. Svendborg Provsti har i lighed med tidligere år bevilliget kr. 420.000 til FTS Svendborg, som er anvendt på både tværkulturelle og kirkelige aktiviteter

Kalkningssamarbejdet i Svendborg Provsti har i 2022 påbegyndt 2. runde af kalkning af kirker i Svendborg Provsti. I 2022 blev kirkerne i Egense, Gudbjerg, Ollerup, Stenstrup og Hesselager Kalket.

### **Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:**

Svendborg Provsti samarbejder med Faaborg Provsti, Midtfyn Provsti og Langeland-Ærø Provsti om SYMF - Skole-Kirke-samarbejdet på Syd- og Midtfyn.

## 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 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.077.001,00</b>	<b>3.077.000,00</b>	<b>2.291.902,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.767.086,59</b>	<b>-3.389.884,00</b>	<b>-2.824.751,82</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.314.815,41</b>	<b>-253.800,00</b>	<b>-734.316,07</b>
Indtægter	1.025,10	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.315.840,51	-253.800,00	-734.316,07
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-2.409.199,59</b>	<b>-3.062.984,00</b>	<b>-2.036.690,47</b>
Indtægter	174.170,17	0,00	86.347,15
Udgifter, løn	-1.099.666,10	-970.446,00	-904.633,68
Udgifter, øvrig drift	-1.483.703,66	-2.092.538,00	-1.218.403,94
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-43.071,59</b>	<b>-73.100,00</b>	<b>-53.745,28</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-22.300,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-43.071,59	-50.800,00	-53.745,28
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-690.085,59</b>	<b>-312.884,00</b>	<b>-532.849,82</b>

#### 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)	166.665,96	166.667,00	166.666,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>166.665,96</b>	<b>166.667,00</b>	<b>166.666,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-523.419,63</b>	<b>-146.217,00</b>	<b>-366.183,82</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721150 Langfristet gæld	2.666.666,68	-166.666,66	2.500.000,02
741110 Menighedsrådets frie midler	-990.277,29	690.086,29	-300.191,00
742010 Årsafslutningskonto	523.419,63	-523.419,63	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler

**Hensættelser**

761110	Hensættelser
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2022	Ultimo 2022
0,00	851.373,75
0,00	46.600,00
0,00	804.773,75
0,00	0,00
2.975.398,96	1.345.447,61
1.337.313,32	812.875,66
1.638.085,64	532.571,95
<b>2.975.398,96</b>	<b>2.196.821,36</b>

1.676.389,39	2.199.809,02
2.666.666,68	2.500.000,02
-990.277,29	-300.191,00
-1.643.437,37	-1.341.186,13
-5.351,73	-3.840,43
-1.638.085,64	-1.337.345,70
-2.666.666,68	-2.500.000,02
-2.666.666,68	-2.500.000,02
-341.684,30	-555.444,23
0,00	-2.520,50
-270.305,58	-455.628,33
-71.378,72	-97.295,40
<b>-2.975.398,96</b>	<b>-2.196.821,36</b>



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.077.001,00	3.077.000,00	2.291.902,00	3.077.001,00	0,00	0,00
<b>3.077.001,00</b>	<b>3.077.000,00</b>	<b>2.291.902,00</b>	<b>3.077.001,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-925.231,00	0,00	-497.500,00	0,00	0,00	-925.231,00
-389.584,41	-253.800,00	-236.816,07	1.025,10	0,00	-390.609,51
<b>-1.314.815,41</b>	<b>-253.800,00</b>	<b>-734.316,07</b>	<b>1.025,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.315.840,51</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.148.464,01	-1.853.745,00	-1.004.878,55	174.170,17	-951.625,39	-1.371.008,79
-192.017,39	-96.000,00	-56.883,87	0,00	-148.045,50	-43.971,89
-5.456,65	-794.739,00	-799.935,76	0,00	4,79	-5.461,44
-1.516,04	-2.500,00	-1.303,54	0,00	0,00	-1.516,04
0,00	-69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-61.745,50	-247.000,00	-173.688,75	0,00	0,00	-61.745,50
<b>-2.409.199,59</b>	<b>-3.062.984,00</b>	<b>-2.036.690,47</b>	<b>174.170,17</b>	<b>-1.099.666,10</b>	<b>-1.483.703,66</b>

#### 7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån

72 Øvrige renteudgifter

79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-32.812,51	-32.800,00	-41.208,33	0,00	0,00	-32.812,51
-10.259,08	-18.000,00	-12.536,95	0,00	0,00	-10.259,08
0,00	-22.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-43.071,59</b>	<b>-73.100,00</b>	<b>-53.745,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.071,59</b>

#### 8 Anlægsramme

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
166.665,96	166.667,00	166.666,00	166.665,96	0,00	0,00
<b>166.665,96</b>	<b>166.667,00</b>	<b>166.666,00</b>	<b>166.665,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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		
715b Svendborg Byggru	1296	5.450.000	667.500		Provstikontor
Ejendomsværdi i alt		5.450.000			

*\*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

---

Kto.nr	Kontonavn	Kolonnemærkater		Sum af Beløb
		Budget 2022	Regnskab pr. 31. december 2022	
		FTS - Regnskab pr. 31. december 2022	FTS - Regnskab pr. 31. december 2022	
	<b>Indtægt</b>	<b>-514.800</b>	<b>-562.671</b>	<b>109,30%</b>
1000	Svendborg Provsti	-420.000	-420.000	100,00%
1100	§18 Sprogcafe	-12.000	-10.000	83,33%
1200	§18 Mamma Mia	-10.000	-10.000	100,00%
1300	§18 Tværkulturel legecafe	-24.000	-10.000	41,67%
1400	§18 Aktiv Sommer	-25.000	-10.000	40,00%
1500	Trygfonden Tværkulturel Legecafe	-21.800	-30.000	137,61%
1600	Broen Aktiv Sommer		-25.000	
1650	KIT Julehjælp		-20.000	
1700	Ukraine		-6.379	
1800	Frivillig Social Pris		-5.000	
1900	Mindre indtægter	-2.000	-9.650	482,50%
1901	Modtaget donationer		-1.300	
1902	Indtægt Smag på Verden		-5.342	
	<b>Basis Udgifter</b>	<b>69.439</b>	<b>96.845</b>	<b>139,47%</b>
2000	Husleje	49.939	50.400	100,92%
2100	Telefonabonnement	2.000	1.366	68,29%
2200	Genanskaffelse, computer og telefoner	6.000	7.258	120,97%
2300	Kontorartikler	4.000	22.338	558,45%
2400	Kontingenter	1.500	1.000	66,67%
2500	Profilering	6.000	10.113	168,55%
2600	Kurser for personalet		4.000	
2700	Gebyr		150	
2800	Renteomkostninger		220	
	<b>Personale udgifter</b>	<b>338.078</b>	<b>302.695</b>	<b>89,53%</b>
3000	Løn, projektmedarbejder	243.578	212.890	87,40%
3100	Løn, Gudstjeneste	8.500	3.470	40,83%
3200	Løn, Kristen familiegruppe	6.500	6.550	100,77%
3300	Løn, Mamma Mia	11.400	9.778	85,77%
3400	Løn, Tværkulturel legecafe	33.600	16.088	47,88%
3410	Løn, Aktiv Sommer		17.581	
3500	Kurser for personalet	8.000	15.500	193,75%
3600	Kurser for frivillige	4.500		
3700	Møder og arrangementer for frivillige	10.000	18.648	186,48%
3800	Styregruppe	2.000	1.556	77,80%
3900	Repræsentation	10.000	634	6,34%
	<b>Kirkelige aktiviteter</b>	<b>28.000</b>	<b>25.987</b>	<b>92,81%</b>
4000	Dåbsoplæring	2.000	765	38,25%
4100	Gudstjeneste	10.000	13.952	139,52%
4200	Højtidsfester	6.000	3.912	65,20%
4300	Kristen familiegruppe	10.000	7.358	73,58%
	<b>Tværkulturel aktiviteter</b>	<b>58.000</b>	<b>106.018</b>	<b>182,79%</b>
5000	Aktiv Sommer	12.000	17.990	149,92%
5100	Mamma Mia	8.000	5.839	72,99%
5200	Sprogcafé	8.000	7.939	99,24%
5300	Tværkulturel legecafé	24.000	11.749	48,96%
5400	Tværkulturelle fuledage	6.000	26.323	438,72%
5600	Tværkulturelt Syprojekt		16.177	
5700	Tværkulturelt Julehjælp		20.000	
	<b>Fælles aktiviteter</b>	<b>15.000</b>	<b>29.810</b>	<b>198,73%</b>
6000	Genanskaffelse, computer og telefoner		1.300	
6100	Profilering		2.928	
6200	Fødselsdag FTS	5.000	4.519	90,38%
6300	Diverse fælles aktiviteter	2.000	3.054	152,68%
6400	Ukraine		834	
6500	Honorar, Religionsdialog	3.000	3.232	107,72%
6600	Repræsentation		992	
6700	Aktiviteter med stift		1.122	
6800	Mindre indtægter		30	
6900	Smag på verden	5.000	11.799	235,99%
	<b>Resultat i alt</b>	<b>-6.283</b>	<b>-1.316</b>	<b>20,95%</b>