

# ÅRSREGNSKAB 2022

for Haverslev-Skræm-Bejstrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8397

CVR-nr. 34765537

Årsregnskabet indeholder:

<b>A</b>	Menighedsrådets erklæring
<b>B</b>	Revisors erklæring
<b>C</b>	Menighedsrådets 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

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Haverslev-Skræm-Bejstrup 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 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Bemærkninger til årsregnskab 2022

Kirkelig ligning til drift	2.159.000,00 kr.	
5% midler (forhøjede energiudgifter)	<u>52.368,68 kr.</u>	2.211.368,68 kr.
Driftsudgifter i alt		<u>2.099.175,43 kr.</u>
Overskud på driftsrammen		<u>112.193,25 kr.</u>

### LØN:

Samlet lønudgift udgør kr. 1.503.663,41 kr. svarende til 95% af den samlede budgetterede løn på 1.588.500 kr. Den samlede besparelse på 84.836,59 kr. skyldes:

- Lønudgift til organist blev 66.900 kr. mindre end budgetteret, idet organisten er gået ned i tid.
- Der har været en lønbesparelse på 13.800 kr. på gravermedhjælper. Der er budgetteret med 900 timer om året til gravermedhjælp. Faktisk timetal i 2022 blev på 854 timer.
- Der var i budgettet afsat 35.000 kr. til solister og foredragsholdere. Faktisk udgift i 2022 blev på 19.400 kr.
- Lønudgift til kordegn blev 16.730 kr. større end budgetteret og lønudgift til sognemedhjælper blev 8.000 kr. større end budgetteret. Begge lønudgifter har været budgetteret for lavt.
- Der er modtaget 7.200 kr. i VEU-godtgørelse og dagpengerefusion.

### Energiudgifter:

Samlet udgift til varme (fjernvarme og oliefyr) og el udgør i alt 300.262 kr. af et samlet budget på i alt 220.000 kr. Udgiften specificeres nedenfor på de enkelte formål.

Der har i 2022 været en merudgift til varme og el på i alt 104.737 kr., set i forhold til energiudgifter i 2021. 50% heraf dækkes af 5% midler. Heraf er allerede modtaget 25.812 kr., mens restbeløbet er optaget i regnskabet som forventet tilgodehavende 5% midler.

### Formål 2 – Kirkebygning og sognegård:

Indtægter 950 kr. vedrører salg af pjecer om kirkerne.

Udgifter, øvrige drift udgør 140%. Merudgiften på 94.863 kr. skyldes:

- Udgift til reparation af kvadermur på Bejstrup Kirke på 50.475 kr. Udgiften er ikke budgettet. Der henstår på konto 741151 Reparation af kvadre på kirkerne 98.690 kr. Idet udgiften kan holdes indenfor det samlede driftsbudget, resultatdisponeres beløbet ikke.
- Udgift til el/elvarme udgør 119.700 kr. af et samlet budget på 87.000 kr.

### Formål 3 – Kirkelige aktiviteter:

Indtægter 15.565 kr. vedrører deltagerbetaling ved sogneudflugt, samt egenbetaling til høstfest og sognearrangementer.

Udgifter, øvrige drift udgør 76%. Besparelsen skyldes:

- Udgift til kirkelig undervisning blev 9.000 kr. mindre end budgetteret
- Af et samlet budget på 41.000 kr. til diakonal virksomhed har der alene været afholdt udgifter på i alt 22.200 kr. til sogneudflugt og strikkedamer
- Udgift til eget kirkeblad samt udgift til fælles kirkeside/hjemmeside blev 14.800 kr. mindre end budgetteret. Der er kun udkommet 2 kirkeblade i 2022 mod normalt 3 kirkeblade om året.
- Budgetteret udgift på 10.000 kr. til børnekor blev ikke aktuel, idet der i 2022 ikke har været noget børnekor

### Formål 4 – Kirkegården:

Indtægter: 134% af budgettet. Merindtægt på 110.500 kr. vedrører:

- Køb af gravsted kr. 13.860 kr. Der var ikke budgetteret med nogen indtægt.
- Salg af planter, vedligehold, renhold blev 23.000 kr. større end budgetteret
- Indtægt ved gravkastning og urnenedsættelse blev på i alt 94.900 kr., budgetteret med 25.000 kr.

Udgifter, øvrige drift: 124%. Merudgift på 77.475 kr. skyldes:

- Udgift til varme og el blev på 108.165 kr., budgetsat med 78.000 kr.
- Der er indkøbt hækplanter til Bejstrup Kirkegård for 27.800 kr. Udgiften er ikke budgetteret. Der henstår 114.473 kr. på konto 741154 Udskiftning af hækplanter. Idet udgiften kan holdes inden for det samlede driftsbudget, resultatdisponeres udgiften ikke.

#### **Formål 5 – Præstebolig m.v.**

Indtægter: 107% af budgettet. Merindtægt på små 16.000 kr. vedrører:

- Større indtægt ved sognepræstens private andel af el
- Merindtægt ved forpagtning på 11.500 kr.

Udgifter, øvrige drift: 157%. Merudgift på 63.000 kr. skyldes:

- Udgift til varme og el på i alt 51.821 kr., budgetsat med i alt 44.000 kr.
- Samlet udgift på 42.000 kr. til tilslutning til fjernvarme i præsteboligen. Udgiften er ikke budgetteret, men kan holdes inden for det samlede budget.
- Udgift på 10.000 kr. til jordbundsundersøgelse. Udgiften er ikke budgetteret.

#### **Formål 6 – Administration og fællesudgifter:**

Udgifter, øvrige drift: 98% af budgettet.

Ingen bemærkninger.

#### **Formål 7 – Finansielle poster:**

Udgift i alt på 75% af budgettet. Den lavere udgift skyldes momsregulering, jfr. nedenstående.

#### **ANLÆGSRAMMEN:**

Orglet i Haverslev Kirke er blevet renoveret og udbygget. Samlet udgift i alt kr. 1.545.443,07 er finansieret dels ved fondsmidler og dels ved frie opsparede midler, jfr. vedhæftede biregnskab.

#### **MOMS:**

Menighedsrådet har igen i år valgt at anvende det af Landsforeningen af MHR, Kirkeministeriet og Provstirevisionen i fællesskab udarbejdede beregningsskema. Denne beregningsmodel giver efter vores opfattelse det mest realistiske billede af den variable momsbelagte aktivitet ved kirken og kirkegården.

#### **RESULTATDISPONERING:**

Ved udmelding af endelig kirkelig fremgår det, at "Alle kirkekasser har nu fået tildelt et beløb, der svarer til 10% af driftsligningen for 2022. De kirkekasser, der har mere end 10% af driftsmidlerne anført som "Likviditet stillet til rådighed af provstiet", skal herefter overføre det overskydende beløb til frie midler.

721140 – Likviditet stillet til rådighed, saldo FØR resultatdisponering	293.793,89 kr.
Kirkelig ligning til drift 2022: 2.158.516 kr.	
10% heraf = 215.851,60 kr.	
Der skal således overføres til 741110 Menighedsrådets frie midler	<u>- 77.942,29 kr.</u>
Saldo herefter på konto 721140	<u>215.851,60 kr.</u>
741150 – Orgel, Haverslev Kirke	902.612,41 kr.
Samlet udgift	1.045.443,07 kr.
Heraf resultatdisponeres	-902.612,41 kr.
mens restbeløbet udredes af de frie midler	
Saldo herefter på 741150	<u>0,00 kr.</u>
741151 – Reparation af kvadre på kirkerne	98.690,00 kr.
Ingen bevægelser	

741153 – Udskiftning af maskiner Ingen bevægelser	100.000,00 kr.
741154 – Udskiftning af hækplanter Ingen bevægelser	114.473,00 kr.
741155 – Reparation af bygninger Ingen bevægelser	292.500,00 kr.
741156 – Børnekor Ingen bevægelser	4.000,00 kr.
741157 – Fornyelse/reparation af varmeanlæg i kirkerne Der ønskes hensat yderligere Saldo herefter Ingen bevægelser	300.000,00 kr. <u>250.000,00 kr.</u> 550.000,00 kr.

Menighedsrådets frie midler udgør herefter 210.493,83 kr.

**Samarbejder – 9690 samarbejder:**

Menighedsrådet indgår i et fælles samarbejde omkring Folk&Kirke 9690 vedrørende kirkeside og hjemmeside. Menighedsrådet indgår endvidere i et 9690-samarbejde om fælles sognemedhjælper, regnskabsførelse og personregistrering. Opgaven udføres fra kirkekontoret i Fjerritslev. Opgørelser udarbejdes af Kollerup-Fjerritslev Kirkekasse, og der afregnes efter aftalt fordelingsnøgle. Der udfærdiges ikke særskilt regnskab.

Menighedsrådet indgår også i et fælles 9690 organistsamarbejde. Der udarbejdes ikke særskilt regnskab, idet organisterne afløser hinanden vederlagsfrit.

Endelig indgår menighedsrådet i samarbejde omkring BørneBongo. Opgørelse udarbejdes af Klim-Thorup-Vust Kirkekasse, og der afregnes efter aftalt fordelingsnøgle.

## 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 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.211.368,68</b>	<b>2.158.516,00</b>	<b>2.144.587,50</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.099.175,43</b>	<b>-2.161.156,00</b>	<b>-1.878.501,73</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-477.680,31</b>	<b>-377.250,00</b>	<b>-521.584,99</b>
Indtægter	950,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-149.766,85	-143.250,00	-140.552,07
Udgifter, øvrig drift	-328.863,46	-234.000,00	-381.032,92
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-821.799,51</b>	<b>-988.870,00</b>	<b>-805.891,45</b>
Indtægter	15.565,00	0,00	9.008,00
Udgifter, løn	-642.643,00	-731.870,00	-686.054,22
Udgifter, øvrig drift	-194.721,51	-257.000,00	-128.845,23
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-622.560,46</b>	<b>-666.619,00</b>	<b>-512.160,86</b>
Indtægter	432.420,17	321.881,00	523.209,52
Udgifter, løn	-657.505,35	-668.500,00	-655.909,03
Udgifter, øvrig drift	-397.475,28	-320.000,00	-379.461,35
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>61.702,74</b>	<b>108.500,00</b>	<b>130.625,51</b>
Indtægter	235.139,26	219.000,00	221.264,87
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-173.436,52	-110.500,00	-90.639,36
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-231.498,74</b>	<b>-227.081,00</b>	<b>-161.681,95</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.748,21	-44.880,00	-36.600,79
Udgifter, øvrig drift	-177.750,53	-182.201,00	-125.081,16
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-7.339,15</b>	<b>-9.836,00</b>	<b>-7.807,99</b>
Indtægter	6.763,58	-9.836,00	139.580,49
Udgifter, løn	0,00	0,00	-128.676,72
Udgifter, øvrig drift	-14.102,73	0,00	-18.711,76
<b>A Resultat af drift</b>	<b>112.193,25</b>	<b>-2.640,00</b>	<b>266.085,77</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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.045.443,07	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>-1.045.443,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-933.249,82</b>	<b>-2.640,00</b>	<b>266.085,77</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>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-288.580,47	0,00	-288.580,47
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-293.793,89	77.942,29	-215.851,60
741110 Menighedsrådets frie midler	-413.188,95	202.695,12	-210.493,83
741150 Orgel - Haverslev Kirke	-902.612,41	902.612,41	0,00
741151 Reparation af kvadre på kirkerne	-98.690,00	0,00	-98.690,00
741153 Udskiftning af maskiner	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741154 Udskiftning af hækplanter	-114.473,00	0,00	-114.473,00
741155 Reparation bygninger	-292.500,00	0,00	-292.500,00
741156 Børnekor	-4.000,00	0,00	-4.000,00
741157 Fornyelse/reparation af varmeanlæg i kirkerne	-300.000,00	-250.000,00	-550.000,00
742010 Årsafslutningskonto	933.249,82	-933.249,82	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2022	Ultimo 2022
3.938.228,27	4.196.141,31
73.017,17	64.071,97
78.493,66	133.412,85
288.580,47	288.580,47
3.498.136,97	3.710.076,02
0,00	0,00
2.471.213,64	1.950.166,44
866.115,64	1.242.904,50
1.605.098,00	707.261,94
<b>6.409.441,91</b>	<b>6.146.307,75</b>
-2.807.838,72	-1.874.588,90
-288.580,47	-288.580,47
-293.793,89	-215.851,60
-413.188,95	-210.493,83
-1.812.275,41	-1.159.663,00
-3.498.136,97	-3.710.076,02
-3.498.136,97	-3.710.076,02
0,00	0,00
-103.466,22	-561.642,83
0,00	-8.844,24
-80.848,68	-496.230,53
-22.617,54	-56.568,06
<b>-6.409.441,91</b>	<b>-6.146.307,75</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.159.000,00	2.158.516,00	2.115.000,00	2.159.000,00	0,00	0,00
52.368,68	0,00	29.587,50	52.368,68	0,00	0,00
<b>2.211.368,68</b>	<b>2.158.516,00</b>	<b>2.144.587,50</b>	<b>2.211.368,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-444.948,87	-332.250,00	-452.279,59	950,00	-149.766,85	-296.132,02
-15.037,26	-25.000,00	-55.500,00	0,00	0,00	-15.037,26
-17.694,18	-20.000,00	-13.805,40	0,00	0,00	-17.694,18
<b>-477.680,31</b>	<b>-377.250,00</b>	<b>-521.584,99</b>	<b>950,00</b>	<b>-149.766,85</b>	<b>-328.863,46</b>

I alt

#### 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

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-70.127,95	-101.120,00	-69.189,65	0,00	-52.988,52	-17.139,43
-573.333,27	-648.950,00	-633.892,78	0,00	-535.994,32	-37.338,95
-29.644,28	-44.000,00	-6.319,80	0,00	-8.710,56	-20.933,72
-16.911,67	-41.000,00	-4.285,50	5.280,00	0,00	-22.191,67
-50.224,95	-30.000,00	-36.377,18	0,00	-6.772,84	-43.452,11
-17.620,82	-31.000,00	-26.813,86	0,00	-15.654,82	-1.966,00
-34.538,37	-35.800,00	-19.648,15	0,00	-6.630,94	-27.907,43
-29.398,20	-56.500,00	-8.864,53	10.285,00	-15.891,00	-23.792,20
0,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
<b>-821.799,51</b>	<b>-988.870,00</b>	<b>-805.891,45</b>	<b>15.565,00</b>	<b>-642.643,00</b>	<b>-194.721,51</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-639.313,16	-628.869,00	-522.403,86	337.532,56	-610.540,44	-366.305,28
16.752,70	-37.750,00	10.243,00	94.887,61	-46.964,91	-31.170,00
<b>-622.560,46</b>	<b>-666.619,00</b>	<b>-512.160,86</b>	<b>432.420,17</b>	<b>-657.505,35</b>	<b>-397.475,28</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
57 Skov og landbrug

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-72.773,50	-14.500,00	9.400,69	86.694,02	0,00	-159.467,52
134.476,24	123.000,00	121.224,82	148.445,24	0,00	-13.969,00
<b>61.702,74</b>	<b>108.500,00</b>	<b>130.625,51</b>	<b>235.139,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-173.436,52</b>

I alt

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-82.099,40	-76.000,00	-32.198,25	0,00	0,00	-82.099,40
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-51.485,29	-46.600,00	-38.477,65	0,00	0,00	-51.485,29
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-8.419,13	-16.500,00	-13.855,54	0,00	7.208,00	-15.627,13
63 Bygning	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-80.610,28	-64.880,00	-60.069,83	0,00	-54.183,38	-26.426,90
65 Personregistrering - civil	-4.063,70	0,00	-2.682,55	0,00	-4.063,70	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	9.590,87	0,00	-1.788,37	0,00	-2.709,13	12.300,00
67 Efteruddannelse	0,00	-10.000,00	-504,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-2.312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.312,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-12.099,81	-12.101,00	-12.105,76	0,00	0,00	-12.099,81
<b>I alt</b>	<b>-231.498,74</b>	<b>-227.081,00</b>	<b>-161.681,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-53.748,21</b>	<b>-177.750,53</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-13.656,97	0,00	-18.219,36	0,00	0,00	-13.656,97
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	-12.000,00	140,36	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.164,34	2.164,00	865,76	2.164,34	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.599,24	0,00	9.405,25	4.599,24	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-445,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-445,76
<b>I alt</b>	<b>-7.339,15</b>	<b>-9.836,00</b>	<b>-7.807,99</b>	<b>6.763,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.102,73</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.045.443,07	0,00	0,00	500.000,00	0,00	-1.545.443,07
<b>I alt</b>	<b>-1.045.443,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.545.443,07</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer - afregnet til Julehjælp 9690 og Kirkens Korshærs Varmestue med halvdel til hver	1.852,00
Julekollekt - afregnet til Kirkens Korshærs Varmestue i Aalborg	1.153,00

## Biregnskab - Orgeludvidelse i Haverslev Kirke

		Sum af beløb
<b>8010 Orgeludvidelse</b>		<b>1.045.443,07</b>
<b>223020 / 223130 - Håndværkerudgifter.</b>		
Malermester Preben Madsen	16.178,00	
Klim El	<u>13.395,76</u>	29.573,76
<b>227055 - Konsulentydelse:</b>		
Organist Jens Chr. Hansen		13.845,56
<b>280510 - Fondsmidler:</b>		
Augustinusfonden	-	500.000,00
<b>512310 - Større istandsættelsesarbejder:</b>		
Th. Frobenius & Sønner Orgelbyggeri A/S		<u>1.502.023,75</u>
<b>I alt</b>		<b>1.045.443,07</b>
<b>Finansiering:</b>		
Frie midler		<u>1.045.443,07</u>
<b>I alt</b>		<b>1.045.443,07</b>

Der er ved mail af 06-02-2023 fremsendt anmodning til PU om overførsel af kr. 1.045.443,07 fra frie midler til anlægsrammen.

Heraf indestår der på konto 741150 Frie midler - afgrænsede projekter kr. 902.612,41, øremærket til nævnte formål. Restbeløbet udredes af Menighedsrådets frie midler, konto 741110.

Denne overførsel er godkendt på PU-møde den 28-02-2023.