

ÅRSREGNSKAB 2022

for Skallerup-Vennebjerg-Mårup Sognes Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8468

CVR-nr. 78939516

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Skallerup-Vennebjerg-Mårup 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

Skallerup Vennebjerg Mårup Menighedsråd

Årets driftsresultat viser et underskud på kr. -90.104,04. Der er budgetteret med et underskud på kr. -100.000, - i 2022, som dækkes af de frie midler.

Fælles indtægter – Formål 1

Ligningsbeløbet udgør kr. 2.792.000, -. Det samlede forbrug er på 102%.

Der er udbetalt 5% midler i 2022 til selvrisko vedr. tyveri kr. 15.000, -, tyverisikring kr. 22.286,25, og til termostater i Lønstrup kirke kr. 15.958,79.

Lønningerne ligger samlet set med et forbrug på 98%.

Formål 2000 – Kirkebygning og sognegård

Det samlede forbrug er på 123%.

Der er brugt kr. 137.288,23 til automatisk klokkeringning i Skallerup kirke, der afsat kr. 100.000, - af de frie midler til projektet.

På el i kirkerne er der forbrugt kr. 68.778,95, der er budgetteret med kr. 31.000, -. På varme i kirkerne er der forbrugt kr. 147.303,83, der er budgetteret med kr. 120.000, -. Der er afsat kr. 31.582, - af de frie midler, til at dække de stigende el og varme priser.

Det er her udgiften til tyverisikringen, der er bevilliget af 5% midlerne ligger. Derudover er der brugt kr. 6.3485,85 til konsulentydelse ud over budget.

Formål 3000 – Kirkelige aktiviteter

Det samlede forbrug er på 97%.

Budgettet følges fint. Under formål 3400 - kommunikation, på trykning af kirkeblad er forbrugt kr. 50.138,75, der er budgetteret med kr. 35.000, -.

Formål 4000 – Kirkegården

Det samlede forbrug er på 95%.

Det budgetterede beløb til vedligeholdelse af maskiner på kr. 23.000, - er overskredet med kr. 22.370,72.

Der er købt skilt til p-plads i Lønstrup for kr. 6.801, -, der er givet en midlertidig drifts bevilling på kr. 4.000, - hertil. Der er lavet system til opbevaring af benzin i Vennebjerg kdv. 386 for kr. 18.600, -, der er givet en midlertidig drifts bevilling på kr. 16.000, - hertil. Der er købt ny tromle til skur, til tankning af maskiner for kr. 5.069,76, ud over budget. Derudover er der købt arbejdsmobiler for i alt kr. 6.329,13 ud over budget.

På indkøb af planter, grus og gran er der en besparelse/mindre forbrug på kr. 19.231,74. På el på kirkegårdene er der forbrugt kr. 14.162,49, der er budgetteret med kr. 8.000, -.

Der er forbrugt kr. 25.235,30 på konsulentydelse ud over budget. De kr. 19.200, - af dem trækkes på de frie midler og vedrører en plan/skitseforslag om at flytte gravsten & anker fra Mårup til Lønstrup.

Formål 5100 – Præstegården

Det samlede forbrug er på 160%.

Der er forbrugt kr. 36.327,51 til genopretning præstegårdshaven ud over budget. Derudover er der forbrugt kr. 17.273,84 på konsulentydelse på syn af præstegården ud over budget.

Der er købt robotplæneklipper kdv. 367 for kr. 28.470, -, der er givet en midlertidig drifts bevilling på kr. 34.000, - hertil.

Formål 6000 – Administration og fællesudgifter

Det samlede forbrug er på 97%. Budget følges pænt og der er flere besparelse/mindre forbrug på flere konti. Køb af IT er overskredet idet der er forbrugt kr. 9.123,88 til sikring af fibernet i sognegården.

På formål 6700 – Efteruddannelse er budgettet overskredet med kr. 7.834,87-.

Formål 7000 – Finansielle poster

Renteudgifterne er på kr. 11.740,50, samlet set på alle konti, en overskridelse på kr. 5.240,50. Der er betalt renter på stiftsmiddellån på kr. 12.445,98.

Anlæg:

Der er tilskrevet negativ rente på opsparing til anlæg på kr. 619,84 og på kr. 5.882,70 på arve-kontoerne.

På projektet klokkeflytning i Vennebjerg er der modtaget et legat på kr. 20.000,-, som er tilført dette projekt. Der er forbrugt kr. 5.063,- i 2022, restbeløbet på kr. 30.563,- føres videre til 2023.

På Kdv. 140 udskiftning af tegltag våbenhus/kapel Skallerup er der forbrugt kr. 24.300,- af anlægsbevillingen, restbeløbet på kr. 1.038.700,- føres videre til 2023.

Der er givet en anlægsbevilling på kr. 150.000,- til Kdv. 387 planlægning af reparationer og kalkning af koret i Skallerup kirke, dette projekt er endnu ikke udført og føres videre til 2023.

Der er givet en anlægsbevilling på kr. 55.000,- til Kdv. 382 etablering af asfaltoverfladebehandling ved sognegården, dette projekt er endnu ikke udført og føres videre til 2023.

På projektet ombygning af kapel til toilet i Lønstrup Kdv. 168 er der forbrugt kr. 291.652,- i 2022 og projektet er afsluttet. De kr. 90.000,- der var afsat ekstra af de frie midler til projektet, er ikke blevet brugt.

På Kdv. 377 kalkning Skallerup kirke og maling af jernankre er der forbrugt kr. 128.412,50, der var bevilliget kr. 100.000,-, projektet afsluttes med et underskud på kr. 28.412,50.

På Kdv. 155 udskiftning af vinduer sydside Lønstrup kirke, er der forbrugt kr. 52.500,-, projektet afsluttes med et underskud på kr. 2.500,-.

Der er i 2022 afdraget kr. 2.300.000,- på lånet på præstegården, hvilket betyder lånet er indfriet.

Resultat af anlæg og drift

Menighedsrådet har på opsparing til anlæg pr. 31.12.2022 kr. 81.544,42 til fremtidig automatisk ringning ved Vennebjerg Kirke og kr. 15.855,73 til reparation af dige.

Efter resultatdisponeringen nedjusteres de frie midler med kr. 117.745,82 og udgør pr. 31.12.2022 kr. 285.536,30.

De frie midler indeholder ubrugte midlertidige driftsbevillinger for i alt kr. 90.078,-:

| | |
|---|--------------|
| - Kdv. 142 indvendige side kirkegård Lønstrup | Kr. 4.000,- |
| - Kdv. 161 udskiftning af pilehegn Lønstrup – REST | Kr. 4.700,- |
| - Kdv. 147 maling yderdør våbenhus Skallerup | Kr. 8.000,- |
| - Kdv. 379, 368, 385 nodelistativer til kirkerne – REST | Kr. 11.378,- |
| - Kdv. 369 kalkning revneaftegninger Lønstrup kirke | Kr. 8.000,- |
| - Kdv. 291 understrygning tag Vennebjerg kirke | Kr. 10.000,- |
| - Kdv. 383 rep. af tårnets nordside/kalkning Vennebjerg kirke | Kr. 15.000,- |
| - Kdv. 380 etablering nedsænket rist dør sognegård | Kr. 10.000,- |
| - Kdv. 381 støvsuger sognegården | Kr. 4.000,- |
| - Kdv. 388 murpiller/kirkemur hovedindgang Lønstrup kirkegård | Kr. 15.000,- |
| - | |

Frie midler disponeret tidligere år i alt kr. 125.000,-:

| | |
|---|--------------|
| - Opvaskemaskine til sognegården | kr. 25.000,- |
| - Reguleringsplan for Vennebjerg Kirkegård | kr. 10.000,- |
| - Kdv. 168 ombygning kapel til toilet – kan om disponeres | Kr. 90.000,- |

I alt kr. 215.078,-

Resterende frie midler på kr. 70.458,30, ønskes disponeret på følgende måde:

Kdv. 168 ombygning kapel til toilet kr. 90.000,00, som der ikke blev forbrugt, + de resterende frie midler kr. 70.458,30 i alt kr. 160.458,30 ønskes disponeret til Kdv. 404 Varmeanlæg i kirke – til udskiftning af eksisterende varmeanlæg så hurtigt som muligt.

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 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 2.845.245,04 | 2.792.000,00 | 2.898.000,00 |
| Øvrig drift i alt | -2.935.349,08 | -2.874.621,00 | -2.884.147,50 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -771.122,61 | -626.804,00 | -611.730,78 |
| Indtægter | 6.300,00 | 0,00 | 1.200,00 |
| Udgifter, løn | -108.117,06 | -119.614,00 | -117.394,94 |
| Udgifter, øvrig drift | -669.305,55 | -507.190,00 | -495.535,84 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -853.112,02 | -880.365,00 | -791.687,69 |
| Indtægter | 3.000,00 | 10.500,00 | 2.000,00 |
| Udgifter, løn | -733.266,04 | -740.365,00 | -699.914,41 |
| Udgifter, øvrig drift | -122.845,98 | -150.500,00 | -93.773,28 |
| 4 Kirkegård | -1.035.830,44 | -1.089.777,00 | -1.137.192,58 |
| Indtægter | 485.213,95 | 463.216,00 | 426.940,62 |
| Udgifter, løn | -1.156.142,94 | -1.156.950,00 | -1.160.209,39 |
| Udgifter, øvrig drift | -364.901,45 | -396.043,00 | -403.923,81 |
| 5 Præstebolig mv. | -32.001,91 | -19.972,00 | 34.656,92 |
| Indtægter | 82.216,00 | 113.000,00 | 92.313,27 |
| Udgifter, løn | -1.425,13 | -8.972,00 | -1.190,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -112.792,78 | -124.000,00 | -56.466,35 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -229.077,69 | -235.337,00 | -234.945,85 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -49.821,50 | -70.000,00 | -50.631,62 |
| Udgifter, øvrig drift | -179.256,19 | -165.337,00 | -184.314,23 |
| 7 Finansielle poster | -14.204,41 | -22.366,00 | -143.247,52 |
| Indtægter | 9.982,07 | 1.134,00 | 501,11 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | -119.891,10 |
| Udgifter, øvrig drift | -24.186,48 | -23.500,00 | -23.857,53 |
| A Resultat af drift | -90.104,04 | -82.621,00 | 13.852,50 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | -619,84 | 0,00 | -749,93 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 3.718.000,00 | 3.718.000,00 | 418.900,19 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -190.275,00 | -1.418.000,00 | -131.500,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -291.651,78 | 0,00 | -5.077,12 |
| Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | -2.379.299,78 |
| B Resultat af anlæg | 3.235.453,38 | 2.300.000,00 | -2.097.726,64 |
| C Resultatopgørelse | 3.145.349,34 | 2.217.379,00 | -2.083.874,14 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -98.019,99 | 619,84 | -97.400,15 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -103.327,47 | 0,00 | -103.327,47 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -165.108,81 | 0,00 | -165.108,81 |
| 721150 Langfristet gæld | 2.300.000,00 | -2.300.000,00 | 0,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -403.282,12 | 117.745,82 | -285.536,30 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -310.548,00 | -963.715,00 | -1.274.263,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -3.145.349,34 | 3.145.349,34 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -797.731,92 | 5.077,89 | -792.654,03 |

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 |
| 721160 | Arv og donationer |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

| | |
|---------------|---|
| 951510 | Kreditorer |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

Passiver i alt

| Primo 2022 | Ultimo 2022 |
|---------------------|---------------------|
| 3.757.921,43 | 3.950.461,47 |
| 9.241,27 | 12.434,06 |
| 17.463,91 | 19.311,98 |
| 103.327,47 | 103.327,47 |
| 3.627.888,78 | 3.815.387,96 |
| 0,00 | 0,00 |
| 2.030.560,77 | 2.860.187,65 |
| 996.723,68 | 1.831.314,87 |
| 98.019,99 | 97.400,15 |
| 935.817,10 | 931.472,63 |
| 5.788.482,20 | 6.810.649,12 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| 421.981,69 | -2.718.289,76 |
| -98.019,99 | -97.400,15 |
| -103.327,47 | -103.327,47 |
| -165.108,81 | -165.108,81 |
| 2.300.000,00 | 0,00 |
| -797.731,92 | -792.654,03 |
| -403.282,12 | -285.536,30 |
| -310.548,00 | -1.274.263,00 |
| -3.627.888,78 | -3.815.387,96 |
| -3.627.888,78 | -3.815.387,96 |
| -2.300.000,00 | 0,00 |
| -2.300.000,00 | 0,00 |
| -282.575,11 | -276.971,40 |
| -91.421,10 | -34.512,96 |
| -191.154,01 | -242.458,44 |
| -5.788.482,20 | -6.810.649,12 |

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 |
| 2.792.000,00 | 2.792.000,00 | 2.898.000,00 | 2.792.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53.245,04 | 0,00 | 0,00 | 53.245,04 | 0,00 | 0,00 |
| 2.845.245,04 | 2.792.000,00 | 2.898.000,00 | 2.845.245,04 | 0,00 | 0,00 |

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

| Regnskab 2022 | Budget 2022 | Regnskab 2021 | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -470.560,88 | -451.648,00 | -471.087,99 | 0,00 | -89.776,34 | -380.784,54 |
| -241.317,61 | -83.440,00 | -68.863,69 | 0,00 | 0,00 | -241.317,61 |
| -56.286,12 | -84.375,00 | -61.090,70 | 6.300,00 | -18.340,72 | -44.245,40 |
| -2.958,00 | -7.341,00 | -10.688,40 | 0,00 | 0,00 | -2.958,00 |
| -771.122,61 | -626.804,00 | -611.730,78 | 6.300,00 | -108.117,06 | -669.305,55 |

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 2022 | Budget 2022 | Regnskab 2021 | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -614.383,86 | -625.967,00 | -575.667,21 | 3.000,00 | -574.760,30 | -42.623,56 |
| -26.386,67 | -34.048,00 | -31.131,59 | 0,00 | -20.836,30 | -5.550,37 |
| -18.648,69 | -25.750,00 | -10.980,54 | 0,00 | -18.400,00 | -248,69 |
| -67.133,75 | -58.000,00 | -51.230,00 | 0,00 | 0,00 | -67.133,75 |
| -44.127,40 | -42.252,00 | -43.705,25 | 0,00 | -44.127,40 | 0,00 |
| -68.711,14 | -80.848,00 | -62.444,40 | 0,00 | -65.142,04 | -3.569,10 |
| -12.220,51 | -12.000,00 | -15.028,70 | 0,00 | -10.000,00 | -2.220,51 |
| -1.500,00 | -1.500,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| -853.112,02 | -880.365,00 | -791.687,69 | 3.000,00 | -733.266,04 | -122.845,98 |

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 |
| -1.056.070,64 | -1.100.277,00 | -1.167.666,40 | 454.953,75 | -1.156.142,94 | -354.881,45 |
| 20.240,20 | 10.500,00 | 30.473,82 | 30.260,20 | 0,00 | -10.020,00 |
| -1.035.830,44 | -1.089.777,00 | -1.137.192,58 | 485.213,95 | -1.156.142,94 | -364.901,45 |

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 |
| -80.565,03 | -69.972,00 | -15.343,08 | 32.216,00 | -1.425,13 | -111.355,90 |
| 48.563,12 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | -1.436,88 |
| -32.001,91 | -19.972,00 | 34.656,92 | 82.216,00 | -1.425,13 | -112.792,78 |

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 | -46.297,91 | -27.000,00 | -69.571,54 | 0,00 | 0,00 | -46.297,91 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -49.493,87 | -81.010,00 | -52.584,42 | 0,00 | -13.569,10 | -35.924,77 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -57.226,77 | -41.000,00 | -44.449,12 | 0,00 | -9.063,10 | -48.163,67 |
| 63 Bygning | -22.076,20 | -35.000,00 | -29.702,92 | 0,00 | -18.126,20 | -3.950,00 |
| 64 Økonomi | -17.358,59 | -25.060,00 | -16.732,39 | 0,00 | -9.063,10 | -8.295,49 |
| 67 Efteruddannelse | -18.534,87 | -10.700,00 | -5.897,50 | 0,00 | 0,00 | -18.534,87 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg | -2.522,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.522,00 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -15.567,48 | -15.567,00 | -16.007,96 | 0,00 | 0,00 | -15.567,48 |
| I alt | -229.077,69 | -235.337,00 | -234.945,85 | 0,00 | -49.821,50 | -179.256,19 |

| 7 Finansielle poster | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2022 | 2022 | 2021 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -12.445,98 | -17.000,00 | -14.886,11 | 0,00 | 0,00 | -12.445,98 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -11.740,50 | -6.500,00 | -8.971,42 | 0,00 | 0,00 | -11.740,50 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 867,79 | 1.134,00 | 272,31 | 867,79 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | 9.114,28 | 0,00 | 228,80 | 9.114,28 | 0,00 | 0,00 |
| 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler | 0,00 | 0,00 | -119.891,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -14.204,41 | -22.366,00 | -143.247,52 | 9.982,07 | 0,00 | -24.186,48 |

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2022 | 2022 | 2021 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | -190.275,00 | -1.363.000,00 | -131.500,00 | 20.000,00 | 0,00 | -210.275,00 |
| 81 Sognegård | 0,00 | -55.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 83 Kirkegård | -291.651,78 | 0,00 | -5.077,12 | 0,00 | 0,00 | -291.651,78 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | 0,00 | -2.379.299,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | -619,84 | 0,00 | -749,93 | -619,84 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 3.718.000,00 | 3.718.000,00 | 375.000,00 | 3.718.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0,00 | 0,00 | 43.900,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 3.235.453,38 | 2.300.000,00 | -2.097.726,64 | 3.737.380,16 | 0,00 | -501.926,78 |

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering | | Skyldig Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|--------|---------------------------|------------|------------------------|--|
| | | Ejendomsværdi | Grundværdi | | |
| Matr. nr. 23c Vennebjerg | 4255 | 48.600 | 48.600 | | |
| Matr. 1a m.fl. Skallerup | 269074 | 3.000.000 | 651.800 | | Skallerup Præstegård |
| Matr. 97 m.fl. Skallerup | | | | | Præstegård/sognegård |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 3.048.600 | | | |

**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 |
|----------------------------------|--------|
| Skallerup Kirke: | |
| 05.09.2022 Døvemengighederne | 237,00 |
| 18.09.2022 Folkekirkens Nødhjælp | 50,00 |
| 24.12.2022 Børnesagens fællesråd | 86,00 |
| Vennebjerg Kirke: | |
| 04.09.2022 Døvemengighederne | 373,50 |
| Lønstrup Kirke: | |
| 02.10.2022 Den Blå Café Hjørring | 163,00 |

| Kdv. 155 Udskiftning vinduer sydside Lønstrup kirke | | | |
|--|-------------|--|------------------|
| Bilag | Dato | Anvist til | Beløb |
| 411 | 25-07-2022 | Lønstrup Tømrer & Snedker. lev. & udsk. af vinduer | 52.500,00 |
| Samlet udgift | | | 52.500,00 |

| Finansiering | | | |
|----------------------------|--|----------------------|------------------|
| | | Anlægsbevilling 2022 | 50.000,00 |
| Samlet finansiering | | | 50.000,00 |

| | |
|-----------------|------------------|
| Resultat | -2.500,00 |
|-----------------|------------------|

| Kdv. 377 Kalkning af Skallerup kirke & maling af jernankre | | | |
|---|-------------|---|-------------------|
| Bilag | Dato | Anvist til | Beløb |
| 516 | 06-09-2022 | Murerfirmaet L & T, kdv 377 kalkning SK kirke | 62.500,00 |
| 515 | 05-10-2022 | Murerfirmaet L & T, kdv 377 kalkning SK kirke | 65.912,50 |
| Samlet udgift | | | 128.412,50 |

| Finansiering | | | |
|----------------------------|--|---------------------|-------------------|
| | | Anlægsvebiling 2022 | 100.000,00 |
| Samlet finansiering | | | 100.000,00 |

| | |
|-----------------|-------------------|
| Resultat | -28.412,50 |
|-----------------|-------------------|

| Kdv. 168 Ombygning af kapel til handicптоilet Lønstrup | | | |
|---|------------|--|-----------------------|
| Bilag | Dato | Anvist til | Beløb ekskl. delemoms |
| 2021 | | | |
| 276 | 14-04-2021 | Teknik & Miljøomr, byggetilladelse HC toilet MÅ | 1.714,30 |
| 590 | 28-10-2021 | Honorar Kirkegårds konsulent omb. til HC toilet | 1.681,41 |
| 814 | 30-12-2021 | Honorar Kirkegårds konsulent omb. til HC toilet | 1.681,41 |
| 2022 | | | |
| 282 | 19-05-2022 | Nordjysk Teknik, ac'rate 1, Kdv. 168 ombyg. toilet | 14.400,00 |
| 304 | 22-06-2022 | Salomonsen, Kdv. 168 ombyg. toilet | 39.585,95 |
| 351 | 30-06-2022 | Arkitektf. Bundgaard, slutregning ombyg. toilet | 14.400,00 |
| 422 | 14-07-2022 | Lytzen, VVs arb. Kdv. 168 ombyg. toilet | 28.699,20 |
| 393 | 09-08-2022 | Lønstrup Tømrer & Snedker, Kdv. ombyg. toilet | 56.216,16 |
| 394 | 09-08-2022 | Lønstrup Malerne, Kdv. ombyg. toilet | 18.000,00 |
| 601 | 31-10-2022 | Teknik- og Miljøområdet, henlæggelse byggesag | 169,27 |
| 765 | 23-11-2022 | Lønstrup murerforretning, ombyg toilet LØ | 120.181,20 |
| Samlet udgift | | | 296.728,90 |

| Finansiering | | | |
|----------------------------|--|---------------------|-------------------|
| | | Anlægsvebiling 2021 | 300.000,00 |
| Samlet finansiering | | | 300.000,00 |

| | |
|-----------------|-----------------|
| Resultat | 3.271,10 |
|-----------------|-----------------|

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet **2022**

Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Regnskabsåret 2022

2023

| Formål | Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -) | Anlægsmidler tilføje budget 2022 | | plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag | | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2022 | Regnskab for 2022 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller-) |
|---|---|----------------------------------|-----------|---|------------|---|---|--------------------------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Projekt 1: Flytning af klokke Vennebjerg | 8000 | 15.625 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 35.625 | 5.063 | 0 | 30.563 |
| Projekt 2: Kdv. 168 Kapel ombygning til toilet | 8000 | 294.923 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 294.923 | 291.652 | 3.271 | 0 |
| Projekt 3: Kdv. 377 Kalkning Skallerup kirke & maling af jernanke | 8000 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 128.413 | -28.413 | 0 |
| Projekt 4: Kdv. 387 Planlægning af reparationer & kalkning af koret Skallerup kirke | 8000 | 0 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 |
| Projekt 5: Kdv. 382 Etablering asfaltoverfladebehandling sognegården | 8100 | 0 | 55.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55.000 | 0 | 0 | 55.000 |
| Projekt 6: Kdv. 155 Udskiftning vinduer sydside Lønstrup kirke | 8000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 52.500 | -2.500 | 0 |
| Projekt 7: Kdv. 140 Udskiftning legtag våberhus/kapel Skallerup | 8000 | 0 | 1.063.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.063.000 | 24.300 | 0 | 1.038.700 |
| Projekt 8: Indfrielse af lån Skallerup præstegård | 0 | 0 | 2.300.000 | 0 | -2.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bevillinger i alt (netto) | | 310.548 | 3.718.000 | 0 | -2.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 1.748.548 | 501.927 | -27.641 | 1.274.263 |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane