

ÅRSREGNSKAB 2022

for Kettrup-Gøttrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8716

CVR-nr. 34685592

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 2022 for Kettrup-Gøttrup 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

DRIFTSRAMMEN:

Kirkelig ligning til drift	1.735.000,00 kr.	
5% midler (forhøjede energjudgifter)	<u>57.113,98 kr.</u>	1.792.113,98 kr.
Driftsudgifter i alt		<u>1.596.343,48 kr.</u>
Overskud på driftsrammen		<u>195.770,50 kr.</u>

LØN:

Samlet lønudgift udgør kr. 1.204.054,27 kr. svarende til 95% af den samlede budgetterede løn på 1.266.000 kr. Den samlede besparelse på 61.945,73 kr. skyldes:

- Lønudgift til gravere blev 25.000 kr. mindre end budgetteret.
- Lønudgift til kirkesanger blev 9.000 kr. mindre end budgetteret. Løn afregnes pr. tjeneste.
- Lønudgift til organistvikar og kirkesangervikar blev i alt 10.600 kr. mindre end budgetteret.
- Der har i 2022 ikke været udgifter til solister og foredragsholdere, budgetsat til 15.000 kr.
- Der er modtaget 8.000 kr. i dagpengerefusion og 21.500 kr. i VEU-godtgørelse i forbindelse med gravers obligatoriske uddannelse.
- Budgetoverskridelse på 17.000 kr. til kordegn og 8.000 kr. til sognemedhjælper. Budgetteret for lavt.

Energjudgifter:

Samlet udgift til varme (oliefyr) og el/elvarme udgør i alt 210.606 kr. af et samlet budget på 168.000 kr. Udgiften specificeres nedenfor på de enkelte formål.

Der har i 2022 været en merudgift til varme og el på i alt 114.228 kr., set i forhold til energjudgifter i 2021. 50% heraf dækkes af 5% midler. Heraf er allerede modtaget 57.114 kr., mens restbeløbet er optaget i regnskabet som forventet tilgodehavende 5% midler. Heraf refunderes sognepræsten 4.707 kr. som andel af merudgift.

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård:

Udgifter, øvrige drift: 21.412 kr. større end budgetteret.

- Udgift til varme og el/elvarme i kirkerne udgør 99.672 kr. af et samlet budget på 76.000 kr.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter:

Indtægter 2.160 kr. vedrører deltagerbetaling ved sogneudflugt.

Udgifter, øvrige drift viser en budgetbesparelse på 99.000 kr.

- Udgift til gudstjenester og kirkelige handlinger blev 35.000 kr. mindre end budgetteret
- Udgift til konfirmand- og minikonfirmandundervisning blev 9.000 kr. mindre end budgetteret
- Udgift til sogneudflugt blev 8.000 kr. mindre end budgetteret
- Af et samlet budget på 37.000 kr. til diakonal virksomhed har der alene været afholdt udgifter på i alt 14.000 kr. til sogneudflugt og kørsel med børn fra Regnbuen til Kettrup Kirke. Der er ikke udbetalt tilskud til hverken børneklub, juniorklub eller HUSET, budgetteret med i alt 15.000 kr. Børneklubben har ikke været aktiv i 2022 og juniorklubben er ophørt.
- Udgift til hjemmeside/kirkeside i ugeavisen blev 21.000 kr. mindre end budgetteret.
- Af et samlet budget på 14.000 kr. til sogneaftner er alene forbrugt 5.000 kr.
- Der er i 2022 solgt billetter/sponsorat til Grusgravkoncert 2023 for i alt 40.000 kr. excl. moms, ligesom der har været afholdt udgifter for i alt 11.000 kr. til annoncering og gebyr. Indtægter og udgifter (formål 3623) er periodiseret på konto 613075, og påvirker således ikke driftsresultatet i 2022.

Formål 4 – Kirkegården:

Indtægter blev 47.000 kr. større end budgetteret:

- Merindtægt på 18.700 kr. ved køb og pasning af gravsteder
- Merindtægt på 5.000 kr. ved hjemfald og renter af gravsteds kapitaler
- Merindtægt på 23.000 kr. ved gravkastning/urnenedsættelser

Udgifter, øvrige drift: 110.000 kr. større end budgetteret.

- Der er i 2022 anskaffet nye løvsugere til både Kettrup og Gøttrup Kirkegård. Merudgift i forhold til budgettet blev på 78.400 kr.
- Udgift til el/elvarme blev 25.300 kr. større end budgetteret

Formål 5 – Præstebolig m.v.

Indtægterne: 164.800 kr. større end budgetteret.

- Merindtægt ved forpagtning på 160.000 kr. Der er i 2022 lavet efterregulering iht. kapiteltakst for både 2021 og 2022, idet forpagtningskontrakten udløb den 31/12-2022, og der er kommet ny forpagter i 2023.

Udgifter, øvrige drift: 93.000 kr. større end budgetteret.

- Der er foretaget indvendigt malerarbejde i præsteboligen for i alt 61.700 kr. I budgettet var der afsat 20.000 kr. til indvendigt vedligehold. Merudgiften resultatdisponeres på konto 741150, hvor der er øremærket 40.000 kr. til formålet og restbeløbet udredes af de frie midler.
- Der er anskaffet nye lamper og ny indbygningsovn til køkkenet for i alt 11.000 kr. Udgiften er ikke budgetsat.
- Udgift til el og varme blev 38.700 kr. større end budgetteret.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter:

Udgifter, øvrige drift: 1.000 kr. mindre end budgettet.

Ingen bemærkninger.

Formål 7 – Finansielle poster:

Udgifter 1.000 kr. større end budgetteret.

Ingen bemærkninger.

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.

ANLÆGSRAMMEN:

Renteindtægter:

Formål 90: Negativ rente af indestående på opsparingskonto i Klim Sparekasse – opsparing til anlæggelse af P-plads ved Kettrup Kirke

- 3.616,90 kr.

Ligningsbeløb til anlæg:

Formål 92: Kirkelig ligning til afdrag på lån
Formål 93: 5% midler til anlæg (jordvarme)
I alt

360.000,00 kr.

148.394,00 kr.

508.394,00 kr.

Udgifter Kirkebygning:

Formål 8010: Årets udgifter ifm. indvendig renovering af Kettrup Kirke
Beløbet er udredt af øremærkede frie midler, godkendt af PU 19.01.2023.
Forarbejder i forbindelse med renovering blev påbegyndt i 2019.
Vi forventer, at selve renoveringen kan påbegyndes medio 2023.
Der føres et fortløbende endnu ikke afsluttet byggeregnskab.

- 313.338,69 kr.

Udgifter præstebolig:

Formål 8510: Jordvarme i præsteboligen, jfr. vedhæftede biregnskab
50% af udgiften er finansieret af ved 5% midler til anlæg, se ovenstående,
mens restbeløbet 148.394,75 udredes af de frie midler, godkendt af PU 19.01.2023
Formål 8800: Landinspektørudgifter ifm. anlæggelse af P-plads ved Kettrup Kirke
I alt

- 296.788,75 kr.

- 9.859,16 kr.

- 306.647,91 kr.

RESULTATDISPONERING:

Blot til info: Beløb der foreslås resultatdisponeret, er markeret med gult.

Ved udmelding af endelig kirkelig ligning 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		229.984,46 kr.
Kirkelig ligning til drift 2022: 1.735.000 kr.		
10% heraf = 173.500 kr.		
Der skal således overføres til 741110 Menighedsrådets frie midler		- 56.484,46 kr.
Saldo herefter på konto 721140		<u>173.500,00 kr.</u>
741150 – Kettrupvej 83		40.000,00 kr.
Udgifter til disponering i forbindelse med indvendig maling		<u>40.000,00 kr.</u>
Saldo herefter på konto 741150		<u>0,00 kr.</u>
741151 – Forundersøgelser ved reovering – Kettrup Kirke		11.153,61 kr.
Beløbet overføres til konto 741153 – Kommende kirkerenovering		<u>-11.153,61 kr.</u>
Saldo herefter på konto 741151		<u>0,00 kr.</u>
Konto 741153 – Overskud Grusgravkoncert til lokale tiltag		<u>66.683,79 kr.</u>
Ingen bevægelser		
Konto 741153 – Kommende kirkerenovering – Kettrup Kirke		700.000,00 kr.
Overført fra 741151	11.153,61	
Årets udgifter til forundersøgelser	- 313.338,69	
Forslag: Der ønskes hensat yderligere	<u>150.000,00</u>	
Nettobeløb til disponering		<u>152.185,08 kr.</u>
Saldo herefter på 741153		<u>547.814,92 kr.</u>
741154 – Akustisk klaver – Kettrup Kirke		<u>75.000,00 kr.</u>
Ingen bevægelser		
Saldo på konto 741110 – Menighedsrådets frie midler udgør herefter 239.822,86 kr. (245.962,65 primo 2022)		

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.

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	1.792.113,98	1.734.664,00	1.825.587,50
Øvrig drift i alt	-1.596.343,48	-1.747.261,00	-1.710.328,96
2 Kirkebygning og sognegård	-339.943,90	-332.425,00	-492.740,65
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.406,73	-96.300,00	-92.999,06
Udgifter, øvrig drift	-257.537,17	-236.125,00	-399.741,59
3 Kirkelige aktiviteter	-486.788,59	-615.820,00	-442.726,57
Indtægter	2.160,00	0,00	17.750,51
Udgifter, løn	-362.722,51	-390.320,00	-363.471,58
Udgifter, øvrig drift	-126.226,08	-225.500,00	-97.005,50
4 Kirkegård	-704.343,47	-645.781,00	-631.205,22
Indtægter	364.670,59	317.659,00	318.883,59
Udgifter, løn	-662.569,64	-666.940,00	-666.847,73
Udgifter, øvrig drift	-406.444,42	-296.500,00	-283.241,08
5 Præstebolig mv.	161.072,86	78.440,00	83.761,21
Indtægter	393.821,44	229.000,00	264.238,08
Udgifter, løn	-31.808,42	-42.560,00	-44.003,79
Udgifter, øvrig drift	-200.940,16	-108.000,00	-136.473,08
6 Administration og fællesudgifter	-209.977,09	-216.307,00	-205.435,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.546,97	-69.880,00	-47.845,57
Udgifter, øvrig drift	-145.430,12	-146.427,00	-157.590,28
7 Finansielle poster	-16.363,29	-15.368,00	-21.981,88
Indtægter	932,26	932,00	102.236,18
Udgifter, løn	0,00	0,00	-99.978,18
Udgifter, øvrig drift	-17.295,55	-16.300,00	-24.239,88
A Resultat af drift	195.770,50	-12.597,00	115.258,54

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-3.616,90	0,00	-4.967,33
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	508.394,00	360.000,00	360.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-313.338,69	0,00	-140.380,60
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-306.647,91	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-115.209,50	360.000,00	214.652,07
C Resultatopgørelse	80.561,00	347.403,00	329.910,61

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-526.759,52	13.476,06	-513.283,46
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-124.304,79	0,00	-124.304,79
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-229.984,46	56.484,46	-173.500,00
721150 Langfristet gæld	580.000,00	-360.000,00	220.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-245.962,65	6.139,79	-239.822,86
741150 Kettrupvej 83	-40.000,00	40.000,00	0,00
741151 Forundersøgelser ved renovering - Kettrup Kirke	-11.153,61	11.153,61	0,00
741152 Overskud Grusgravkoncert til lokale tiltag	-66.683,78	0,00	-66.683,78
741153 Kommende kirkerenovering - Kettrup Kirke	-700.000,00	152.185,08	-547.814,92
741154 Akustisk klaver - Kettrup Kirke	-75.000,00	0,00	-75.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-80.561,00	80.561,00	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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
--------	--

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
3.280.648,48	3.484.087,41
37.452,95	167.625,80
30.937,81	162.797,58
124.304,79	124.304,79
3.087.952,93	3.029.359,24
0,00	0,00
1.882.750,12	1.458.909,87
1.023.755,36	670.273,47
526.759,52	513.283,46
332.235,24	275.352,94
5.163.398,60	4.942.997,28
-1.439.848,81	-1.520.409,81
-526.759,52	-513.283,46
-124.304,79	-124.304,79
-229.984,46	-173.500,00
580.000,00	220.000,00
-245.962,65	-239.822,86
-892.837,39	-689.498,70
-3.087.952,93	-3.029.359,24
-3.087.952,93	-3.029.359,24
-580.000,00	-220.000,00
-580.000,00	-220.000,00
-55.596,86	-173.228,23
0,00	-485,59
-33.176,09	-112.022,51
-22.420,77	-60.720,13
-5.163.398,60	-4.942.997,28

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --					
			2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2022	2022	2021						
1.735.000,00	1.734.664,00	1.796.000,00	1.735.000,00	0,00	0,00			
57.113,98	0,00	29.587,50	57.113,98	0,00	0,00			
1.792.113,98	1.734.664,00	1.825.587,50	1.792.113,98	0,00	0,00			

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --					
			2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2022	2022	2021						
-304.850,55	-295.425,00	-437.479,65	0,00	-71.847,98	-233.002,57			
-13.019,97	-15.000,00	-41.201,81	0,00	0,00	-13.019,97			
-22.073,38	-22.000,00	-14.059,19	0,00	-10.558,75	-11.514,63			
-339.943,90	-332.425,00	-492.740,65	0,00	-82.406,73	-257.537,17			

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 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --					
			2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2022	2022	2021						
-59.672,96	-56.000,00	-57.300,35	0,00	-52.988,52	-6.684,44			
-283.569,08	-339.980,00	-278.808,41	0,00	-257.959,42	-25.609,66			
-43.459,23	-52.200,00	-27.273,11	0,00	-17.308,34	-26.150,89			
-14.047,77	-37.000,00	16.643,91	2.160,00	0,00	-16.207,77			
-30.322,83	-52.120,00	-27.214,69	0,00	-6.772,84	-23.549,99			
-19.649,33	-18.920,00	-18.754,27	0,00	-19.039,18	-610,15			
-30.870,89	-38.100,00	-50.019,65	0,00	-8.654,21	-22.216,68			
-4.696,50	-21.500,00	0,00	0,00	0,00	-4.696,50			
-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00			
-486.788,59	-615.820,00	-442.726,57	2.160,00	-362.722,51	-126.226,08			

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --					
			2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2022	2022	2021						
-698.298,45	-618.681,00	-610.849,60	321.533,87	-626.728,22	-393.104,10			
-6.045,02	-27.100,00	-20.355,62	43.136,72	-35.841,42	-13.340,32			
-704.343,47	-645.781,00	-631.205,22	364.670,59	-662.569,64	-406.444,42			

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --					
			2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2022	2022	2021						
-143.730,86	-66.560,00	-98.419,49	83.763,61	-31.808,42	-195.686,05			
307.105,48	150.000,00	184.478,11	310.057,83	0,00	-2.952,35			
-2.301,76	-5.000,00	-2.297,41	0,00	0,00	-2.301,76			
161.072,86	78.440,00	83.761,21	393.821,44	-31.808,42	-200.940,16			

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-21.680,05	-35.000,00	-31.537,32	0,00	0,00	-21.680,05
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-72.702,15	-80.100,00	-68.288,58	0,00	-25.126,25	-47.575,90
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-17.831,41	-21.000,00	-37.838,63	0,00	6.307,00	-24.138,41
64 Økonomi	-77.433,44	-59.880,00	-49.184,98	0,00	-54.183,38	-23.250,06
65 Personregistrering - civil	-4.063,70	0,00	-2.682,55	0,00	-4.063,70	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	7.670,87	0,00	-1.788,37	0,00	-2.709,13	10.380,00
67 Efteruddannelse	-11.430,52	-10.000,00	-3.737,50	0,00	15.228,49	-26.659,01
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-12.506,69	-10.327,00	-10.377,92	0,00	0,00	-12.506,69
I alt	-209.977,09	-216.307,00	-205.435,85	0,00	-64.546,97	-145.430,12

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-4.900,00	-4.900,00	-8.500,00	0,00	0,00	-4.900,00
72 Øvrige renteudgifter	-11.299,75	-11.400,00	-13.956,95	0,00	0,00	-11.299,75
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	1.344,94	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	932,26	932,00	372,94	932,26	0,00	0,00
76 Momsregulering	-822,97	0,00	-1.242,81	0,00	0,00	-822,97
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-272,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-272,83
I alt	-16.363,29	-15.368,00	-21.981,88	932,26	0,00	-17.295,55

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-313.338,69	0,00	-140.380,60	0,00	0,00	-313.338,69
85 Præsteboliger	-296.788,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-296.788,75
88 Øvrige ejendomme	-9.859,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.859,16
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-3.616,90	0,00	-4.967,33	-3.616,90	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	148.394,00	0,00	0,00	148.394,00	0,00	0,00
I alt	-115.209,50	360.000,00	214.652,07	504.777,10	0,00	-619.986,60

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		
2 h Kettrup by, Kettrup	5.180 m ²	2.100.000	79.600		Præstebolig / konfirmandstue
2 l Kettrup by, Kettrup	427.099 m ²	6.000.000	1.448.900		Bortforpagtet landbrugsareal
16 b Kettrup by, Kettrup	1.460 m ²	43.300	43.300		Ubebygget areal, ikke landt
Ejendomsværdi i alt		8.143.300			

**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
Høstoffer afregnet til Folkekirkens Nødhjælp, Kirkens Korshærs Varmestue i Aalborg og Julehjælp 9690 med 1/3 til hver.	6.261,00

Biregnskab - Jordvarme ved præstebolig i Kettrup

	Sum af beløb
8510 - Jordvarme	296.788,75
612610 - Produktionsanlæg og maskiner	
K. Rasmussen A/S	296.788,75
I alt	296.788,75
Finansiering:	
PU - puljemidler til jordvarme	148.394,00
Frie midler	148.394,75
I alt	148.394,75

Der er ved brev af 03.01.2023 fremsendt ansøgning til Jammerbugt Provsti om midler fra pulje til energirenovering, til betaling af etablering af jordvarme.

Jammerbugt Provsti har på PU-møde den 19.01.2023 godkendt at betale 50% af udgiften.

Restbeløbet finansieres af de frie midler.