

ÅRSREGNSKAB 2022

for Ølgod Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8871

CVR-nr. 62769513

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Ølgod Sogns 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

Generelle bemærkninger til årsregnskabet

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	3.925.700	3.925.700	0
Udgifter, løn	-3.818.957	-3.265.530	-553.427
Udgifter, øvrig drift	-1.832.425	-1.954.472	122.047
Indtægter	1.638.980	1.431.452	207.528
Finansielle poster/udgifter	19.121	14.200	4.921
Resultat af drift, underskud	-67.581	151.350	-218.931
Forbrug - opsætning af kistekøler i kapel	-3.916		
Forbrug - Rensning af orglet i Ølgod	-4.074		
Forbrug vaskeplads	287.460		
Bevilling vaskeplads	-264.043		
I alt anlæg	15.427	-	-
Resultat i alt	-52.155	151.350	

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Årets resultat på drift viser et underskud på kr. 67.581,20 mod et budgetteret overskud på kr. 151.350.

Indledning:

Menighedsrådet har i 2021 og 2022 arbejdet på fem projekter:

Bejsnap Kirke – tag og indvendig stige – Arkitekt Anker Ravn Knudsen.

Ølgod Kirke – kalkning - div. vedligehold mm – Arkitekt Anker Ravn Knudsen.

Ølgod kirkegård – vaskeplads – projektet er afsluttet i 2022 – regnskab vedhæftet som biregnskab.

Ølgod kirkegård – opsætning af kistekøler i kapel – Arkitekt Vest.

Ølgod Kirke – rensning af orgel for skimmelsvamp – konsulent Poul Klenz Larsen.

Lønninger

Der har fortsat været fokus på forbrug af lønninger i 2022, men på trods af dette, har der været et merforbrug på kr. 553.427, der specificeres således:

Merforbrug på kirkebygning og sognegård – formål 2	kr. 211.355
Merforbrug på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr. 272.335
Merforbrug på kirkegården – formål 4	kr. 77.846
Merforbrug på præstegård m.m. – formål 5	kr. 25.589
Besparelse på administration – formål 6	kr. -33.698

Bemærkninger:

Der har været langtids sygdommeldinger og flere deltidssygemeldinger på kirkegården i 2022, men man har selv dækket disse ind. Sygemeldinger i kirken har været aflønnet via vikarer.

Kirkegårdens personale har tidsregistreret hele året, således der nu foreligger en tidsregistrering som viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2022.

Der er ligeledes brugt mandskabstimer ved præsteboligen, som ikke har været budgetteret.

Bemærkninger til driftsregnskabet fordelt på formål se kvartalsrapporten.

I forhold til budgettet har der været et merforbrug på kr. 67.581.

Kirkebygning:

Regnskabet viser netto et merforbrug på kr. 211.332 i forhold til budget.

Formål 2100:

Der er et væsentligt merforbrug på lønninger på	kr. 64.386
Merforbrug på udvendig vedligehold af bygning	kr. 12.030
Merforbrug på el i kirkebygningerne	kr. 64.058
Besparelse på varme og vand	kr. -8.655
Større refusion af udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	kr. -55.753
Øvrigt forbrug – resten af formålet – er en besparelse	kr. -22.529

Formål 2200:

Merforbrug vedligehold af inventar og tekniske installationer	kr. 16.830
Øvrigt forbrug – resten af formålet – er et merforbrug	kr. 1.368

Formål 2300:

Merforbrug på lønninger/personaleomkostninger	kr. 146.968
Merforbrug vedligehold inventar og tekniske installationer	kr. 13.949
Merforbrug anskaffelser inventar og tekniske installationer	kr. 13.363
Merforbrug el og varme	kr. 37.541
Øvrigt forbrug – resten af formålet – er en besparelse	kr. -72.224

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 168.359 i forhold til budgettet.

Formål 3100:

Merforbrug på lønninger/personaleomkostninger	kr. 250.504
Reduktion på annoncering	kr. -33.085
Mindre forbrugt til indkøb til fortæring	kr. -21.760
Øvrigt forbrug – resten af formålet – er en besparelse	kr. -27.740

Formål 3200 til 3700:

Merforbrug på lønninger/personaleomkostninger	kr. 21.823
Merforbrug på annoncering	kr. 3.369
Merforbrug på indkøb til fortæring	kr. 2.408
Besparelse kirkebil, taxa, buskørsel mm	kr. -4.709
Merforbrug diverse tjenesteydelser	kr. 3.500
Merforbrug på hilsner dåb, bryllup, konfirmation og undervisningsmatr.	kr. 3.349
Ikke forbrugt budgetteret ophold og fortæring efter regning	kr. -11.500
Øvrigt forbrug – resten af formålene – er en besparelse	kr. -17.800

Kirkegården:

Regnskabet udviser netto en besparelse på kr. 115.508 i forhold til budgettet.

Formål 4000:

Mindre modtaget i hjemfald gravstedskapital	kr. 12.019
Yderligere omsat nyanlæg/omlægning gravsteder – køb/fornyelse gravsted og salg planter, vedligehold, renhold mv	kr. -93.880
Merforbrug på lønninger/personaleomkostninger	kr. 65.522
Ej forbrugt midler til vedligeholdelse af udenomsarealer	kr. -29.458
Merforbrug på anskaffelser – maskiner og værktøj	kr. 27.932
Merindkøb planter, grus, gran m.v.	kr. 55.135
Merforbrug arbejdstøj og udstyr	kr. 16.815
Større renteafkast gravstedskapitaler	kr. -15.022

Øvrigt forbrug – resten af formålet – er en besparelse kr. -58.915

Formål 4010:

Besparelse udviklingsplan Ølgod kr. -26.406

Formål 4011:

Besparelse udviklingsplan Bejsnap kr. -32.233

Formål 4012:

Merforbrug gravstedshæk kr. 41.814

Formål 4015:

Besparelse grandækning kr. -15.250

Formål 4095:

Besparelse mandskabshus kr. -5.272

Formål 4100:

Besparelse på lønninger/personaleomkostninger kr. -13.265

Øvrigt forbrug – resten af formålet – merforbrug kr. -33.901

Formål 4300:

Merindtjening på arbejde uden for egen kirkegård kr. -11.143

Præstebolig:

Formål 5100:

Øvrigt forbrug – hele formålet – er et merforbrug kr. 750

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet viser en besparelse i forhold til budgettet med kr. 41.084.

Besparelsen fremkommer dels på efteruddannelse, samt mindre forbrug under menighedsrådet.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet viser regnskabet ekstraintægter på de finansielle poster på kr. 4.921.

Der er foretaget momsregulering efter den beregning som Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragssprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017.

Anlægsbevillinger:

Fra Anlægspuljen er der bevilliget:

Kr. 745.000 vedr. teknisk rådgivning og bistand for reparation af tagrytter og etablering af adgangsvej til loftrum ved Bejsnap Kirke.

Kr. 287.500 vedr. teknisk rådgivning og bistand for anlæg af vaskeplads med olieudskiller ved maskinhuset på Ølgod Kirkegård.

Kr. 100.000 vedr. forundersøgelser i forbindelse med indvendig renovering af Ølgod Kirke.

Kr. 116.700 vedr. opsætning af ny kistekøler i kapellet på Ølgod kirkegård.

Fra 5% reserven er der bevilliget:

Kr. 87.275 til rensning af orglet for skimmelsvamp i Ølgod Kirke.

Egenkapitalen:**Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:**

Saldo pr.01.01.22	kr. 1.768.033
Årets bevægelser	kr. 0
I alt pr. 31.12.22	kr. 1.768.033

Formuen administreres af KAS via Ribe Stift og henstår på særskilt konto i Ribe Stift.

Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet:

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør kr. 400.000 pr. 31. december 2022. Dette beløb er uændret i 2022 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

Konto 721150, Langfristet gæld:

Ingen.

Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde:

Saldo 01.01.22	kr. 58.774
Årets bevægelser	kr. -12.006
I alt pr. 31.12.22	kr. 46.768

Konto 721160, Arv og donation:

Saldo 01.01.22	kr. 31.679
Udbetaling konfirmandlegater i 2022 + nedlagt konto	kr. -11.547
I alt pr. 31.12.22	kr. 20.132

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.22	kr. 9.053
Årets underskud på drift af præstegården	kr. -750
I alt pr. 31.12.22	kr. 8.303

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.22	kr. 108.332
Årets underskud på præstegården	kr. 750
Nedlagt legatkonto restbeløb indsat på driftskonto	kr. 3.729
Renter vedr. 2021 på legatkonto	kr. -195
Anlæg – vaskeplads momsregl. 2021	kr. -112
Årets underskud på drift	kr. -67.581
I alt pr. 31.12.22	kr. 44.923

Heraf til afgrænset projekt "sommerlejr udsatte familier" kr. 12.859

Samarbejder:

Kostprisberegninger og udviklingsplaner - samarbejdet omfatter økonomisk bistand til beregning af kostpriser for kirkegårdsdrift og udarbejdelse af udviklingsplaner for kirkegårdene i Varde Provsti. Samarbejdet omfatter provstiudvalget for Varde Provsti og samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjeneste i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdets formålet er kirkelige aktiviteter, undervisning samt diakoni til gaven for alle sogne i Varde Provsti.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om fælles pulje til betaling af indefrosne feriemidler til Feriefonden, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles anlægspulje i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsopgaver og renoveringsopgaver i provstiets sogne.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles personalekonsulent i Malt, Grene og Varde provstier.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

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	3.925.700,00	3.925.700,00	3.880.300,00
Øvrig drift i alt	-3.993.281,20	-3.774.350,00	-3.225.682,22
2 Kirkebygning og sognegård	-787.346,98	-576.014,00	-545.464,26
Indtægter	85.752,95	30.000,00	54.537,62
Udgifter, løn	-346.818,61	-135.464,00	-225.046,40
Udgifter, øvrig drift	-526.281,32	-470.550,00	-374.955,48
3 Kirkelige aktiviteter	-1.434.641,29	-1.266.282,00	-1.143.459,26
Indtægter	15.046,75	2.400,00	2.480,00
Udgifter, løn	-1.212.666,82	-940.332,00	-1.014.165,17
Udgifter, øvrig drift	-237.021,22	-328.350,00	-131.774,09
4 Kirkegård	-1.281.811,44	-1.397.318,00	-1.093.270,92
Indtægter	1.466.493,64	1.344.200,00	1.423.610,84
Udgifter, løn	-2.052.274,39	-1.974.428,00	-2.073.809,21
Udgifter, øvrig drift	-696.030,69	-767.090,00	-443.072,55
5 Præstebolig mv.	-750,37	0,00	9.052,59
Indtægter	67.933,56	54.852,00	56.199,80
Udgifter, løn	-25.588,76	0,00	-7.201,48
Udgifter, øvrig drift	-43.095,17	-54.852,00	-39.945,73
6 Administration og fællesudgifter	-507.852,22	-548.936,00	-470.642,11
Indtægter	3.753,28	0,00	62,44
Udgifter, løn	-181.608,42	-215.306,00	-210.289,68
Udgifter, øvrig drift	-329.997,08	-333.630,00	-260.414,87
7 Finansielle poster	19.121,10	14.200,00	18.101,74
Indtægter	23.548,04	17.700,00	375.305,02
Udgifter, løn	0,00	0,00	-351.523,71
Udgifter, øvrig drift	-4.426,94	-3.500,00	-5.679,57
A Resultat af drift	-67.581,20	151.350,00	654.617,78

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))	-4.073,67	0,00	-38.779,60
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	19.500,96	0,00	-19.995,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	15.427,29	0,00	-58.774,60
C Resultatopgørelse	-52.153,91	151.350,00	595.843,18

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.768.033,12	0,00	-1.768.033,12
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-91.971,93	59.909,23	-32.062,70
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	58.774,60	-12.005,69	46.768,91
741130 Præstegårdens frie midler	-9.052,59	750,37	-8.302,22
741150 Frie midler - sommerlejr udsatte familier	-16.359,58	3.500,00	-12.859,58
742010 Årsafslutningskonto	52.153,91	-52.153,91	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-31.678,67	11.546,55	-20.132,12

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
21.651.869,91	22.067.457,65
-1.659,01	5.857,55
103.609,88	131.723,00
1.768.033,12	1.768.033,12
19.781.885,92	20.161.843,98
0,00	0,00
647.662,45	555.232,97
615.928,64	535.100,85
31.733,81	20.132,12
22.299.532,36	22.622.690,62

-2.258.321,29	-2.194.620,83
-1.768.033,12	-1.768.033,12
-400.000,00	-400.000,00
-31.678,67	-20.132,12
-91.971,93	-32.062,70
-9.052,59	-8.302,22
58.774,60	46.768,91
-16.359,58	-12.859,58
-19.781.885,92	-20.161.843,98
-19.781.885,92	-20.161.843,98
0,00	0,00
-259.325,15	-266.225,81
-151.706,64	-131.460,75
-107.618,51	-134.765,06
-22.299.532,36	-22.622.690,62

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
3.925.700,00	3.925.700,00	3.880.300,00	3.925.700,00	0,00	0,00
3.925.700,00	3.925.700,00	3.880.300,00	3.925.700,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-323.883,99	-270.347,00	-162.367,36	85.752,95	-128.033,00	-281.603,94
-67.198,38	-49.000,00	-70.118,08	0,00	0,00	-67.198,38
-396.264,61	-256.667,00	-312.978,82	0,00	-218.785,61	-177.479,00
-787.346,98	-576.014,00	-545.464,26	85.752,95	-346.818,61	-526.281,32

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

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-926.801,46	-758.883,00	-749.870,23	4.972,75	-852.186,67	-79.587,54
-175.609,31	-170.866,00	-102.972,90	7.250,00	-79.706,53	-103.152,78
-165.688,72	-177.284,00	-152.342,04	2.824,00	-147.291,04	-21.221,68
-22.403,25	-18.100,00	-13.095,75	0,00	0,00	-22.403,25
-107.555,21	-86.499,00	-103.938,75	0,00	-104.407,53	-3.147,68
-30.109,89	-33.150,00	-16.175,39	0,00	-27.602,20	-2.507,69
-6.473,45	-19.500,00	-5.064,20	0,00	-1.472,85	-5.000,60
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.434.641,29	-1.266.282,00	-1.143.459,26	15.046,75	-1.212.666,82	-237.021,22

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.156.071,72	-1.213.270,00	-1.034.238,51	1.409.582,86	-1.924.241,39	-641.413,19
-136.882,25	-184.048,00	-113.898,09	45.768,25	-128.033,00	-54.617,50
11.142,53	0,00	54.865,68	11.142,53	0,00	0,00
-1.281.811,44	-1.397.318,00	-1.093.270,92	1.466.493,64	-2.052.274,39	-696.030,69

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-750,37	0,00	9.052,59	67.933,56	-25.588,76	-43.095,17
-750,37	0,00	9.052,59	67.933,56	-25.588,76	-43.095,17

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-69.236,29	-44.380,00	-48.609,34	3.751,03	0,00	-72.987,32
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-69.197,56	-94.033,00	-64.765,27	0,00	-43.432,44	-25.765,12
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-82.500,36	-83.539,00	-80.797,86	2,25	13.344,82	-95.847,43
63 Bygning	-21.581,92	-14.889,00	-11.566,96	0,00	-21.581,92	0,00
64 Økonomi	-82.380,15	-87.989,00	-78.794,30	0,00	-11.581,92	-70.798,23
65 Personregistrering - civil	-69.205,55	-67.153,00	-66.924,58	0,00	-68.693,55	-512,00
66 Personregistrering - kirkelig	-71.347,01	-66.653,00	-66.444,00	0,00	-67.524,01	-3.823,00
67 Efteruddannelse	14.950,60	-37.500,00	0,00	0,00	17.860,60	-2.910,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-4.766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.766,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-52.587,98	-52.800,00	-52.739,80	0,00	0,00	-52.587,98
I alt	-507.852,22	-548.936,00	-470.642,11	3.753,28	-181.608,42	-329.997,08

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	140,49	-2.500,00	-732,57	0,00	0,00	140,49
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-3.917,67	-1.000,00	-4.947,00	0,00	0,00	-3.917,67
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	17.680,34	17.700,00	17.680,34	17.680,34	0,00	0,00
76 Momsregulering	5.217,94	0,00	6.100,97	5.217,94	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	0,00	649,76	0,00	-649,76
I alt	19.121,10	14.200,00	18.101,74	23.548,04	0,00	-4.426,94

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-4.073,67	0,00	-38.779,60	0,00	0,00	-4.073,67
83 Kirkegård	19.500,96	0,00	-19.995,00	264.043,37	0,00	-244.542,41
I alt	15.427,29	0,00	-58.774,60	264.043,37	0,00	-248.616,08

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		
2A Ølgod By, Ølgod	2.768	1.300.000	282.800		Kirkehuset
1O Ølgod By, Ølgod	757	183.100	183.100		Oplagsplads
1K Ølgod By, Ølgod	2.672	400.000	32.100		Maskinhus
1Q Ølgod By, Ølgod	15.464	60.600	60.600		½ kirkegård - ½ disp. plads
10GV Ølgod By, Ølgod	1.290	1.650.000	244.500		Rønnevænget 25, Ølgod - B
Ølgod Kirke, undtaget	9.343	0	0		
Ejendomsværdi i alt		3.593.700			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
01.01.22 Opstart fra 2021	1.836,00
21.03.22 Folkekirkens Nødhjælp i Ukraine	1.300,00
23.03.22 Folkekirkens Nødhjælp i Ukraine - afregnet kr. 1.300,00	
19.09.22 Høstoffer	250,00
21.09.22 Høstkollekt Ølgod+Bejsnap Kirker	1.416,00
21.09.22 Høstoffer - Mobilepay	100,00
29.09.22 Folkekirkens Nødhjælp - afregnet kr. 350,00 Bejsnap	
29.09.22 Folkekirkens Nødhjælp - afregnet kr. 1.066,00 Ølgod	
Saldo til afregning	2.186,00

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
 Styrtning anlægsaktiviteter

2022

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
 Gennemførte opsparring og hævede opsparring
 Hjæmtagne lån og afdrag på lån
 Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

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

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	2022		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 -)
				plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjæmtagne lån minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Væskoplads	8303	-19.995	284.043	0	0	0	0	0	0	244.048	240.827	3.422	0
Projekt 2: Opsætning af Kiste køler i kapel	8304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.916	0	-3.916
Projekt 3: Rensning af orglet i Ølgod	8000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.074	0	-4.074
Projekt 4: Bøjsnap tag og indv. Stige	8001	-10.827	0	0	0	0	0	0	0	-10.827	0	0	-10.827
Projekt 5: Ølgod - kalkning - indv. Vedligehold	8002	-27.952	0	0	0	0	0	0	0	-27.952	0	0	-27.952
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-58.775	284.043	0	0	0	0	0	0	205.269	248.616	3.422	-46.769

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Til til resultatdisponering opgøres på næste fane

Varde Provsti
 Roustvej 50
 6800 Varde
 varde.provsti@km.dk

Varde, den 8. oktober 2022

ØLGOD KIRKE						
Vaskeplads med olieudskiller ved maskinhus på Ølgod kirkegård						
Dato:	Faktura:	Tekst:	I alt incl. moms	Moms	excl moms	Budget
		Honorar til rådgiver: Formål 8303				287.500,00
08.07.2021	11092	Fuldendt Rådgivende Ingeniører	18.750,00	3.750,00	15.000,00	
16.08.2021	21.122	Søren Kjær arkitekt	1.245,00	249,00	996,00	
06.05-2022	11537	Fuldendt Rådgivende Ingeniører	22.636,10	4.527,22	18.108,88	
		Udgifter til rådgiver	42.631,10	8.526,22	34.104,88	287.500,00
		Håndværkerudgifter: Formål 8303				
02.02.2022	1211	Entreprenør & Aut. Kloakmester Henrik Blomgreen ApS	243.750,00	48.750,00	195.000,00	
		Udgifter til håndværkere	243.750,00	48.750,00	195.000,00	0,00
		Udgifter	286.381,10	57.276,22	229.104,88	
		Forventet momsaflyftningsprocentsats 39% i 2022	-22.337,73			
		Samlede anlægsudgifter	264.043,37			0,00

Anlægsregnskab:	
Anlægsudgifter	286.381,10
Forventet momsrefusion i 2022	-22.337,73
Tilgode anlægspuljen	264.043,37

Beløbet kr. 264.043,37 bedes indsat på bankkonto i Sydbank kt. 7703 0001025018.

	A	B	C	D	E
1	Ølgod	2022			
2					
3	<i>Projekt 1: Vaskeplads</i>				
4	Formål i budgettet	8303			
5	Videreførte midler tidligere år:	-19.995,00			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	264.043,37			
7	Hævede opsparinger:	0,00			
8	Hjemtagne lån:	0,00			
9	Tillægsbevillinger:	0,00			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	0,00			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	0,00			
12	Eksternt tilskud:	0,00			
13	Midler til rådighed i 2022:	244.048,37			
14	Regnskab for 2022 (forbrug):	240.626,77			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	0,00			
16	Betalte afdrag:	0,00			
17	PU-godkendt overførsel til drift	0,00			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	0,00			
19	Forbrug i alt i 2022	240.626,77			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	3.421,60			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2023:	0			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2022?	<input checked="" type="radio"/> Ja			
26		<input type="radio"/> Nej			
27					
28					
29	<i>Endelig opgørelse efter momsregulering</i>				