

# ÅRSREGNSKAB 2022

for Sankt Marie Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 8988

CVR-nr. 59265113

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: 5

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Sankt Marie 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

Sct. Marie Sogns Menighedsråd har pr. 01.05.2022 vedtaget at tilslutte sig Det Fælles Regnskabskontor ved Christianskirken, Ringgade 98a, 6400 Sønderborg. Det Fælles Regnskabskontor varetager fremover alle regnskabsopgaver, undtaget er fakturering og evt. rykkerskrivelser for ydelser på kirkegården.

Menighedsrådet har budgetteret med et resultat på driften på 0,00, men regnskab 2022 slutter med et overskud på kr. 74.304,92. Årets resultat C – efter drift og anlæg, er på kr. 272.391,60, som efter resultatdisponeringen give positive, frie midler på kr. 230.928,87.

Der er, i regnskab 2021, hensat penge til følgende afgrænsede projekter:

741150 Tilslutning til DFR	Kr. 32.072,00	Beløbet er udlignet ifm betaling af Kapitalandele til DFR.
741151 Personaleudgift	Kr. 49.000,00.	Beløbet er udlignet ifm udbetaling af fratrædelsesgodtgørelsen.
741152 Tysk Menighed Børne- og ungdomsarb.	Kr. 23.951,36	Beløbet videreføres til 2023.
741153 Børn- og ungearr.	Kr. 27.215,82	Intet forbrug i 2022 – beløbet videreføres til næste år.
741154 Renovering af kapel	Kr. 8.908,23	Beløbet er udlignet i 2023.  Opmærksomheden henledes på, at beløbet, kr. 8.908,23 ved afslutning af regnskab 2021, er videreført med forkert fortegn i resultatdisponeringen. Dette er rettet ved afslutning af regnskab 2022.

Momsberegning for kirkegården:

Menighedsrådet har anvendt hjælpearket til beregning af delvis momsfradragprocent udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med Provstirevisorrene og Kirkeministeriet.

Dette ark er udarbejdet med udgangspunkt i en afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017.

Vi har beregnet den delvise fradragprocent på kirkegårdsområdet ud fra at både medarbejder og materiel bruges til den løbende vedligeholdelse af udenoms arealer ved både præstegården og sognegården.

Dette medfører at fællesomkostninger på kirkegården anvendes til aktiviteter med momsfri omsætning indenfor momslovens anvendelsesområde.

Der således anvendt Metode B, til opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent og metode C, til beregning af skønsprocenter.

Dette giver en skønsmæssig fradragprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 27 %.

Bemærkninger til afvigelser i regnskab 2022:

Den tidligere regnskabsfører er fratrukket, hvilket gør, at en stor del af afvigelse i regnskabet fremkommer, på grund af forskel i bogføringen.

Generelt gælder det, at der er en besparelse på lønnen set ift budget. Dette skyldes blandt andet sygdom hos personalet, hvor der er søgt sygedagpenge. Desuden er der fratrukket flere medarbejdere, hvor der har været budgetteret med løn hele 2022. Nogle stillinger er ikke besat pt. Besparelsen beløber sig til kr. 466.233,88 gældende for alle formål.

Pga krigen i Ukraine er priserne på el og varme steget betydeligt, hvilket viser sig i merudgifter hertil.

#### **Formål 2100-2300:**

På kirkebygningen har man foret rørene, dette var en forsikrings sag og der er efterfølgende udbetalt kr. 6.000 i erstatning. Derudover er der demonteret en cirkulations pumpe og indsat en ECL styring.

Manglende indtægt i sognegården i forbindelse med arrangementer, skyldes manglende personalet her. Desuden er der budgetteret med en indtægt i boligbidrag, hvor der ikke er bogført noget.

I Sognegården er der foretaget el-attest og diverse reparationer. Ligesom der er indkøbt nyt stol og monitorarm til kordegnekontoret.

#### **Formål 3000-3700:**

Manglende indtægt på kr. 45.000 på formål 3000. Budgetteret med kr. 19.000 på diverse tjenesteydelser, men intet forbrug.

Annoncering ifm gudstjenester bogføres nu under formål 3100, men budgettallet ligger under formål 3402. Indkøb til kirkekaffe er der en besparelse på kr. 25.297,26. På konto for planter, grus gran 228045 er der budgetteret med kr. 19.000,00, fremover bliver indkøb af blomster, lys, gran m.m. til udsmykning i kirken bogført på konto 228050 – derfor afvigelse på disse kontoer.

For hver præst og sognemedarbejder er der afsat kr. 15.000 til indkøb af fortæring, forbrugsvarer til undervisning, og hilsner til konfirmation, dåb m.m.

På formål 3204 er der en indtægt på kr. 30.000,00. hvor der intet er budgetteret – dette beløb udgør Dybbøl og Ulkebøls andel til den tyske præst.

Formål 3205 har der intet forbrug været, da sognemedarbejderen er fratrukket.

Trykning af kirkeblad og udgifter i øvrigt hertil vil fremover blive bogført på formål 3400 – kommunikation. I 2022 er denne udgift budgetteret på formål 3401 kirkeblad.

#### **Formål 4000-4100:**

Indtægten på hjemfald af gravsteds kapitaler afviger med kr. 161.932,34 – der er i budgetteret indsat et fiktivt indtægtstal. (På DAP'en kan indtægtstallet for hvert år hentes ifm budgetlægning – dette vil blive brugt fremadrettet). Der burde have været budgetteret med kr. 688.000 i indtægt. Der ses et mersalg på køb/fornyelse af gravsted, hvilket også gælder for salg af planter, vedligehold m.m. Til sammen en merindtægt på kr. 115.279,53. En del af merindtægten på salg af planter, vedligehold m.m. fremkommer, da fakturaerne udstedt til debitorer gælder for både 2021 og 2022. Fremadrettet bliver alle aftaler betalt forud gældende fra 2023.

På konto for udvendig vedligeholdelse af bygning er der budgetteret kr. 263.000, men intet bogført.

Vedligeholdelse og anskaffelser af maskiner er der intet budgettet, men her har der været et forbrug på tilsammen kr. 79.586,64. Udgiften til varmen er ikke budgetteret, men skyldes igen, at der bliver bogført på en anden måde.

På kørsel af affald er der forbrugt kr. 28.200,70 mindre. Afvigelsen på konto 227080 skyldes at bogføring af massage til personalet figurerer her. Renteafkast på gravsteds kapitaler er budgetteret med en indtægt på kr. 100.000 – (det skulle have været kr. 29.000 jvf. Budgetrapport fra KAS)

På kapellet er der lavet en del reparationer af køleranlægget, de- og genmontering af radiatorer og rep. af katafalk – hvilket giver et merforbrug på formål 4100. Derudover er der indkøbt en katafalk via maskinpuljen. Efter refusion fra PU er der en egen udgift på kr. 3.750,00.

#### **Formål 5000-5800:**

Samlet set er der et merforbrug på kr. 10.715,28 på præsteboligen, Rosengade 18, som skyldes udskiftning af køkkenarmatur og ekspansionsbeholder.

På præsteboligen, Ringgade 249, ses et merforbrug samlet på kr. 28.326,74. Dette skyldes primært montering af ny radiatorer. Yderligere er der indkøbt haveredskaber, og systemnøgle – i alt et merforbrug på kr. 26.346,58.

Boligen på Kirke Allè 7A har været udlejet i nogle måneder, hvilket giver en merindtægt på kr. 11.783,00 på dette formål.

Badeværelset på ejendommen Kirke Alle 2 er blevet renoveret, derfor ses en ekstra udgift på indvendig vedligeholdelse af bygning på kr. 29.865,63.

#### **Formål 6000-6900:**

På formål 6000 bliver alle udgifter til telefoni, datalinje, licens og kontorudgifter vedr. kordegn og præster bogført fremover. Derudover figurerer bliver alle udgifter til gebyrer også samlet på dette formål. Der er budgetteret med et samlet forbrug på kr. 75.000 på formålet, men i alt forbrugt kr. 120.220,21.

Samlet er der budgetteret med et forbrug på kr. 146.775,00 på formål 6100, men der er kun forbrugt kr. 104.674,98 – i alt en besparelse på kr. 42.100,02

På formål 6200 ses et merforbrug på kr. 56.284,55 på ATP, AUB, AES – dette skyldes, at der er medtaget for 5 kvartaler i et år.

Et merforbrug på kr. 46.791,62 på formål 6400 (økonomi) fremkommer, da der ifm tilslutningen til Det Fælles Regnskabskontor er betalt en kapitalandel. Derudover betales der fremadrettet hver kvartal kr. 38.550,00 til DFR for udarbejdelse af regnskab m.m.

#### **Formål 7000-7600:**

Renteudgifter til stiftsmiddellån andrager kr. 15.175,93 – her er der intet budgetteret. Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler udgør en indtægt på kr. 10.797,58.

På obligationerne har der været en kursgevinst på kr. 5.404,84 og et kurstab på kr. 34.418,24 – samlet set et tab på kr. 29.013,40 på obligationerne i 2022.

#### **Anlæg:**

##### **Udbedring af råd og træk i præsteboligen**

##### **Ringgade 249.:**

Der er, i 2022, lignet kr. 213.725,00 til udbedring af råd og træk i præsteboligen. Projektet er gennemført og bi-regnskabet, som er vedhæftet, viser en merudgift på kr. 30.275,00.

##### **Kalkning af kirketårn:**

Et videreført anlæg, hvor restsaldoen pr. 01.01.2022 var kr. 20.487,00. Der har, i 2022, været en udgift på kr. 21.854,74. Projektet er nu afsluttet og bi-regnskabet viser et merforbrug på kr. 1.367,74.

**Fugning af kirketårn:**

Et anlæg, som er videreført fra 2021 med en restsaldo på kr. 53.950,00. Der er, i 2022, repareret facadefuger for kr. 6.342,50. Anlægget videreføres til 2023.

**Støvsfade i kirken:**

Der er videreført kr. 65.710,00 fra 2021. Ifølge tidligere regnskabsfører har projektet været videreført siden 2019 uden nogen udgifter. Projektet afsluttes derfor i 2022 og bi-regnskabet viser et overskud på kr. 65.710,00.

**Betræk til kirkebænke:**

Et videreført anlægsprojekt med en saldo på kr. 60.000. Der har ikke været nogen udgifter i 2022, derfor videreføres projektet til 2023.

**Indkørsel Ringgade 249:**

Et videreført anlæg, som, ifølge tidligere regnskabsfører, skal afsluttes i 2022. Projektet er afsluttet og bi-regnskabet viser et underskud på kr. 3.072,00.

**Badefaciliteter på Kirkegården:**

Videreført, kr. 50.000,00, fra 2021 uden nogen udgifter i 2022. Projektet videreføres til 2023.

**Nyt kirkehus:**

Projektet er videreført fra 2021 med en udgift på kr. 618.649,00. Kirkegårdskonsulenten har lavet en udtalelse omkring projektet og honoraret udgør kr. 1.762,64. Projektet videreføres til 2023 med et forbrug på kr. 620.411,64.

**Rosengade 18:**

Kr. 52.909,00 er videreført fra 2021 til brug i haven på Rosengade 18. Der har, i 2022, været en udgift på kr. 2.744,44. Projektet videreføres til 2023 med en restsaldo på kr. 50.164,56.

## 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.

**Værdipapirer:** Værdipapirer registreres til dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).



	Regnskab 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.554.962,00</b>	<b>6.554.962,00</b>	<b>6.662.768,82</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.480.657,08</b>	<b>-6.554.962,00</b>	<b>-6.537.931,94</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.176.286,79</b>	<b>-1.202.000,00</b>	<b>-1.426.248,00</b>
Indtægter	3.688,00	172.000,00	49.122,40
Udgifter, løn	-556.987,99	-825.000,00	-788.109,37
Udgifter, øvrig drift	-622.986,80	-549.000,00	-687.261,03
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.721.848,63</b>	<b>-1.852.798,00</b>	<b>-1.630.153,74</b>
Indtægter	0,00	45.000,00	34.272,60
Udgifter, løn	-1.319.177,04	-1.340.000,00	-1.177.848,26
Udgifter, øvrig drift	-402.671,59	-557.798,00	-486.578,08
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-2.380.467,68</b>	<b>-2.393.000,00</b>	<b>-2.468.809,24</b>
Indtægter	1.271.144,35	1.314.000,00	1.186.374,97
Udgifter, løn	-2.907.208,85	-2.924.000,00	-2.914.186,04
Udgifter, øvrig drift	-744.403,18	-783.000,00	-740.998,17
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-82.897,02</b>	<b>-12.086,00</b>	<b>204,68</b>
Indtægter	243.050,83	252.000,00	285.793,21
Udgifter, løn	0,00	0,00	-2.460,10
Udgifter, øvrig drift	-325.947,85	-264.086,00	-283.128,43
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.093.977,65</b>	<b>-1.082.775,00</b>	<b>-1.007.150,54</b>
Indtægter	0,00	0,00	74.598,00
Udgifter, løn	-511.391,12	-736.000,00	-723.892,93
Udgifter, øvrig drift	-582.586,53	-346.775,00	-357.855,61
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-25.179,31</b>	<b>-12.303,00</b>	<b>-5.775,10</b>
Indtægter	30.979,44	0,00	472.779,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-445.936,98
Udgifter, øvrig drift	-56.158,75	-12.303,00	-32.617,12
<b>A Resultat af drift</b>	<b>74.304,92</b>	<b>0,00</b>	<b>124.836,88</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	5.000.000,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	474.791,00	474.791,00	261.066,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-29.959,88	0,00	-429.698,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-246.744,44	-213.725,00	-17.082,50
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>198.086,68</b>	<b>5.261.066,00</b>	<b>-185.715,25</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>272.391,60</b>	<b>5.261.066,00</b>	<b>-60.878,37</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>
721110 Opsparing til anlæg	-56.049,07	261,65	-55.787,42
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.159.517,35	0,00	-2.159.517,35
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-417.500,00	0,00	-417.500,00
721150 Langfristet gæld	1.582.860,92	-261.066,26	1.321.794,66
741110 Menighedsrådets frie midler	-53.203,53	-177.725,34	-230.928,87
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	318.665,00	93.974,58	412.639,58
741150 Det Fælles Regnskabskontor	-32.072,00	32.072,00	0,00
741151 Personaleudgifter	-49.000,00	49.000,00	0,00
741152 Børne- og ungdomsarb., Tysk Menighed	-23.951,36	0,00	-23.951,36
741153 Børn- og ungearrangement	-27.215,82	0,00	-27.215,82
741154 Renovering af kapellet	8.908,23	-8.908,23	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-272.391,60	272.391,60	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-565.449,95	2.397,93	-563.052,02

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer**

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

**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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2022	Ultimo 2022
8.640.934,03	8.567.665,87
44.818,67	59.564,43
91.328,17	59.191,71
2.159.517,35	2.159.517,35
6.345.269,84	6.289.392,38
271.674,00	242.660,60
271.674,00	242.660,60
1.405.017,06	1.376.332,32
959.111,15	605.179,83
56.049,07	55.787,42
389.562,40	715.070,63
294,44	294,44
<b>10.317.625,09</b>	<b>10.186.658,79</b>

-1.473.524,93	-1.743.518,60
-56.049,07	-55.787,42
-2.159.517,35	-2.159.517,35
-417.500,00	-417.500,00
1.582.860,92	1.321.794,66
-565.449,95	-563.052,02
-53.203,53	-230.928,87
318.665,00	412.639,58
-123.330,95	-51.167,18
-6.345.269,84	-6.289.392,38
-6.345.269,84	-6.289.392,38
-1.582.860,92	-1.321.794,66
-1.582.860,92	-1.321.794,66
-915.969,40	-831.953,15
-204.370,54	0,00
0,00	-106.521,56
-585.813,00	-613.183,00
-8.908,23	0,00
-116.877,63	-112.248,59
<b>-10.317.625,09</b>	<b>-10.186.658,79</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
6.554.962,00	6.554.962,00	6.592.050,00	6.554.962,00	0,00	0,00
0,00	0,00	70.718,82	0,00	0,00	0,00
<b>6.554.962,00</b>	<b>6.554.962,00</b>	<b>6.662.768,82</b>	<b>6.554.962,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål  
21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-4.860,44	0,00	-18.346,78	0,00	0,00	-4.860,44
-602.503,02	-671.000,00	-707.065,19	0,00	-282.828,93	-319.674,09
-21.144,25	-15.000,00	-127.041,81	0,00	0,00	-21.144,25
-547.779,08	-516.000,00	-573.794,22	3.688,00	-274.159,06	-277.308,02
<b>-1.176.286,79</b>	<b>-1.202.000,00</b>	<b>-1.426.248,00</b>	<b>3.688,00</b>	<b>-556.987,99</b>	<b>-622.986,80</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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-14.134,98	14.000,00	-54.873,42	0,00	-3.600,00	-10.534,98
157.044,24	-83.000,00	-60.343,60	0,00	321.490,88	-164.446,64
-225.360,64	-444.000,00	-238.432,68	0,00	-205.110,86	-20.249,78
84.352,91	-70.798,00	-2.839,72	0,00	91.365,01	-7.012,10
-186.787,83	-203.000,00	-269.978,75	0,00	-1.800,00	-184.987,83
-1.312.518,43	-487.000,00	-443.006,33	0,00	-1.304.098,60	-8.419,83
-208.765,06	-559.000,00	-539.689,76	0,00	-202.211,41	-6.553,65
-15.678,84	-20.000,00	-20.989,48	0,00	-15.212,06	-466,78
<b>-1.721.848,63</b>	<b>-1.852.798,00</b>	<b>-1.630.153,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.319.177,04</b>	<b>-402.671,59</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-2.291.962,39	-2.343.000,00	-2.482.349,11	1.198.764,49	-2.907.208,85	-583.518,03
-88.505,29	-50.000,00	13.539,87	72.379,86	0,00	-160.885,15
<b>-2.380.467,68</b>	<b>-2.393.000,00</b>	<b>-2.468.809,24</b>	<b>1.271.144,35</b>	<b>-2.907.208,85</b>	<b>-744.403,18</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3  
54 Præstebolig 4  
56 Funktionærbolig  
58 Øvrige ejendomme

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-19.515,28	15.914,00	19.180,23	98.208,83	0,00	-117.724,11
-72.326,74	-27.000,00	-5.855,85	46.121,00	0,00	-118.447,74
29.969,50	4.000,00	-79.860,70	45.325,00	0,00	-15.355,50
-702,70	-10.000,00	-2.399,73	0,00	0,00	-702,70
2.929,57	-12.000,00	29.711,66	11.783,00	0,00	-8.853,43
-23.251,37	17.000,00	39.429,07	41.613,00	0,00	-64.864,37
<b>-82.897,02</b>	<b>-12.086,00</b>	<b>204,68</b>	<b>243.050,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-325.947,85</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	-120.220,21	-75.000,00	-22.686,40	0,00	7.039,69	-127.259,90
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-104.674,98	-208.775,00	-137.859,99	0,00	-4.742,79	-99.932,19
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-137.379,44	-29.000,00	-70.464,38	0,00	-16.645,25	-120.734,19
64 Økonomi	-417.235,88	-464.000,00	-458.861,92	0,00	-289.269,55	-127.966,33
65 Personregistrering - civil	-104.890,50	-105.000,00	-123.730,66	0,00	-104.890,50	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-104.947,72	-105.000,00	-105.057,48	0,00	-102.882,72	-2.065,00
67 Efteruddannelse	-10.224,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.224,05
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-94.404,87	-96.000,00	-88.489,71	0,00	0,00	-94.404,87
<b>I alt</b>	<b>-1.093.977,65</b>	<b>-1.082.775,00</b>	<b>-1.007.150,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-511.391,12</b>	<b>-582.586,53</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-15.175,93	-12.303,00	-25.207,48	0,00	0,00	-15.175,93
72 Øvrige renteudgifter	-6.564,58	0,00	-7.409,64	0,00	0,00	-6.564,58
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	10.797,58	0,00	21.595,18	10.797,58	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	-29.013,40	0,00	0,00	5.404,84	0,00	-34.418,24
76 Momsregulering	14.777,02	0,00	5.246,84	14.777,02	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-25.179,31</b>	<b>-12.303,00</b>	<b>-5.775,10</b>	<b>30.979,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.158,75</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-28.197,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.197,24
81 Sognegård	-1.762,64	0,00	-429.698,75	0,00	0,00	-1.762,64
85 Præsteboliger	-246.744,44	-213.725,00	-17.082,50	0,00	0,00	-246.744,44
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	474.791,00	474.791,00	261.066,00	474.791,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>198.086,68</b>	<b>5.261.066,00</b>	<b>-185.715,25</b>	<b>474.791,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-276.704,32</b>

**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		
441 Sønderborg	133	750.000	218.300		Kirke Alle 2/lejebolig
4147 Sønderborg	1598	2.450.000	748.200		Ringgade 249/præstebolig
5170 Sønderborg	489	1.950.000	207.700		Kirke Alle 5A/præstebolig
1145 Sønderborg	1520	5.000.000	2.599.200		Østergade 1/Menighedshus
549 Sønderborg	1497	2.800.000	559.900		Rosengade 18/præstebolig
629 Sønderborg	27	51.000	13.600		Kirke Alle4/stolemagasin
Ejendomsværdi i alt		13.001.000			

*\*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.*

## Sct. Marie Kirke

## Kollekt 2022

Dato		Dansk		Tysk		Menighedshuset		Mobilepay	Julehjælp
		kr	Euro	kr	Euro	kr.	Euro	kr.	kr.
01.01.	MAF	19,00							
02.01.	Varmestuen, Kirkens Korshær	193,00							
09.01.	Promissio	41,00							
16.01.	Open Doors			249,50					
23. 01.	Open Doors	223,50		137,00	4,00				
30. 01.	Dansk Blindeinstitut	54,00							
30.01.	Open Doors			380,00					
06.02.	DKS	54,00							
06.02.	Folkekirken Nødhjælp					270,00			
13. 02.	Dansk Israelmission	104,50							
20.02.	Folkekirken Nødhjælp			276,00	0,50				
27.02.	Open Doors	70,00	2,00	284,00	5,00				
05.03.	Folkekirken Nødhjælp	173,00							
06.03.	Røde Kors					840,00			
13.03.	Dansk Israel Mission	120,50							
20.03.	Dansk Røde kors			528,00	5,00				
27.03.	Dansk Røde kors			180,00	5,00				
03.04.	MAF	134,00							
03.04.	Folkekirken Nødhjælp					633,50			
10.04.	Dansk Israel Mission	23,00	0,20						
14.04.	Promissio	35,00							
17/1 - 19/4	Kirkens Korshær, Mobilepay							239,75	
19.04.	Julehjælp								1.422,00
15.04.	Kirkens Korshær	61,00							
17.04.	DBI	417,00	7,00						
18.04.	Folkekirken Nødhjælp			250,00	5,10				
24.04.	Kirkens Korshær, Varmestuen	11,50	6,00						
24.04.	Open Doors			400,00					
30.04.	Open doors	27,50							
01.05.	Promissio	120,00							
01.05.	Open Doors					145,00			
08.05.	Open Doors			470,00	44,00				
13.05.	Dansk Israel Mission		2,00						
15.05.	Bibelselskabet	0,00							
26.05.	Open Doors	2,50							
29.05.	KLF	40,00							
29.05.	Open Doors			123,00					
31.05.	Kirkens Korshær, Mobilepay							580,00	
01.06.	Folkekirken Nødhjælp					149,00			
06.06	Dansk Israel Mission	120,00							
19.06.	Folkekirken Nødhjælp			265,00					
26.06.	Folkekirken Nødhjælp			70,00					
26.06.	Kirkens Korshær	45,00							
30.06.	Kirkens Korshær, Mobilepay							145,50	
03.07.	Open Doors	0,00							
10.07.	Promissio	63,00							
07.07.	Promissio	21,50							
07.07.	Folkekirken Nødhjælp			293,00					
17.07.	Folkekirken Nødhjælp			293,00					
24.07.	Dansk Israel Mission	117,00							
24.07.	Folkekirken Nødhjælp			705,00	15,00				
31.07.	DBI	130,14							
31.07.	Folkekirken Nødhjælp			451,50	22,50				

		Dansk		Tysk		Menighedshuset		Mobilepay	Julehjælp
		kr.	Euro	kr.	Euro	kr.	euro	kr.	kr.
31.07.	Kirkens Korshær, Mobilepay								107,50
04.08.	Bibelselskabet	35,00							
07.08.	Open Doors					239,00	5,00		
15.08.	Open Doors			60,00					
21.08.	Open Doors	120,00							
21.08.	Open Doors			334,50	12,51				
22.08.	Open Doors			130,00	10,00				
28.08.	MAF	27,00							
31.08.	Kirkens Korshær, Mobilepay								172,25
04.09.	Dansk Israel Mission	0,00							
04.09.	Kirkens Korshær					515,00			
11.09.	Norea radio	12,00							
18.09.	Kirkens Korshær			436,50	15,50				
25.09.	DBI	92,00	4,20						
30.09.	Kirkens Korshær, Mobilepay								53,50
02.10.	Folkekirkens Nødhjælp					200,00			
09.10.		78,00	1,54						
16.10.	Folkekirkens Nødhjælp			90,00					
23.10.	Open doors	90,00	0,02						
30.10.	Norea radio	0,00							
31.10.	Kirkens Korshær, Mobilepay								104,25
06.11.	Dansk Europa mission	40,00							
06.11.	Open Doors					443,00			
13.11.	Mission Aviation Fellowship	240,00	2,00						
20.11.	Open Doors			420,00					
27.11.	DBI	37,00							
27.11.	Hospice Haderslev			65,00					
30.11.	Kirkens Korshær, Mobilepay								26,00
04.12.	Open doors	65,00							
04.12.	Hospice Haderslev					285,00			
11.12.	Dansk Europa mission	69,00							
18.12.	Gideonitterne	30,00							
18.12.	Hospice Haderslev			205,00					
24.12.	Dan mission	116,00							
24.12.	Norea Radio	150,00	20,00						
24.12.	Brot fur de Welt			2.453,00	135,43				
25.12.	MAF	254,00							
26.12.	Open doors	0,00							
26.12.	Brot fur die Welt			537,00					
31.12.	Kirkens Korshær, Mobilepay								1.438,00
I alt		3.875,64	44,96	10.086,00	279,54	3.719,50	5,00	2.866,75	1.422,00



## Afsluttede anlægsarbejder

<b>Kirkekasse:</b>	<b>Sct. Marie Kirke</b>
<b>Navn:</b>	<b>Indkørslen Ringgade 249</b>
<b>Formål:</b>	<b>8500</b>
<b>Bevilligt af Provstiet i 2022</b>	
<b>Tillægsbevilling fra PU:</b>	
<b>Overført anlæg fra 2021:</b>	-3.072,00
<b>Bogførte regninger tidligere år:</b>	
<b>Udgifter bogført i 2022:</b>	
Ifølge tidligere regnskabsfører er anlægget afsluttet, desværre foreligger der ingen bilag til dokumentation.	
<b>Underskud</b>	<b>-3.072,00</b>

Der er tidligere udbetalt ligningsmidler, anlæg til støvskade i kirken og indkørsel Ringgade 249.

Støvskaden blev kr. 65.710 billigere og indkørslen kr. 3.072 dyrere end budgetteret.

Der skal på et tidspunkt indsendes til provstiet herom.

## Afsluttede anlægsarbejder

<b>Kirkekasse:</b>	<b>Sct. Marie Kirke</b>
<b>Navn:</b>	<b>Kalkning af kirketårn</b>
<b>Formål:</b>	<b>8000</b>
<b>Bevilligt af Provstiet:</b>	
<b>Tillægsbevilling fra PU:</b>	
<b>Overført anlæg fra 2021:</b>	<b>20.487,00</b>
<b>Bogførte regninger tidligere år:</b>	
<b>Udgifter bogført i 2022:</b>	
<b>APOS</b>	<b>21.854,74</b>
<b>Underskud</b>	<b>-1.367,74</b>



Sct. Marie Sogn  
 Østergade 1  
 6400 Sønderborg

Att.: Jens Schulz-Hansen

Vedr.:  
 Sct. Marie Kirke

## Faktura

Fakturanr.: 11004  
 Dato: 24-05-2022  
 Side: 1  
 Kunde: 74423321  
 Sagsnr: 9999 - 0

Kalkning af vestvendt væg i klokketårn  
 Kalkning af væg i koret op til 2m højde  
 Afrensning af smudset væk i koret inkl. rullestillads

	Antal	Enhed	á pris	Beløb
Lønninger				
Svendeløn	36,500	tm	450,00	16.425,00
<b>Lønninger i alt</b>				<b>16.425,00</b>
Materialer				
Basic Facadepensel 120mm 2000	1,000	Stk	60,00	60,00
Basic Malerrullesæt 100mm 7985	1,000	Stk	43,15	43,15
Basic Penselsæt Non-drop 8070 3 Stk/sæt	1,000	Ps	47,95	47,95
Borup Eddikesyre 32% 2,5l Un2790 Eddikesyr	1,000	Dk	57,08	57,08
Gf Kalkkost Polybørster 57 Håndtag M/gummi	1,000	Stk	49,20	49,20
Nova 47 Rundstok 300cm Ø25mm Ubeh	3,000	M	42,00	126,00
Plastfolie 0,07mm 2x50m T/afdækning	1,000	RI	132,00	132,00
Premium Rullespandesæt 250mm 8690 Komplet	1,000	Stk	89,81	89,81
Stokvis Afdækningstape 50mm 50m	1,000	Stk	33,60	33,60
Viscose svampe	2,000	Stk	160,00	320,00
Mørtel	1,000	Bj	100,00	100,00
<b>Materialer i alt</b>				<b>1.058,79</b>
Betaling: Netto 8 dage		Nettobeløb		<b>17.483,79</b>
Forfaldsdato: 01-06-2022		Moms 25,00% af	17.483,79	<b>4.370,95</b>
Broager Sparekasse 9797-0000829323		Total		<b>21.854,74</b>

✓ 512210 · 8000 kopi ✓

Betalings ID: +71<744233210110043 +81720886<

Ved for sen betaling forbeholder vi os ret til at tilskrive renter med 1,50 % pr. måned + rykkergebyr kr. 100,00 pr. gang.





## Afsluttede anlægsarbejder

<b>Kirkekasse:</b>	<b>Sct. Marie Kirke</b>
<b>Navn:</b>	<b>Støvskade i kirken</b>
<b>Formål:</b>	<b>8000</b>
<b>Bevilligt af Provstiet i 2022</b>	
<b>Tillægsbevilling fra PU:</b>	
<b>Overført anlæg fra 2021:</b>	<b>65.710,00</b>
<b>Bogførte regninger tidligere år:</b>	
<b>Udgifter bogført i 2022:</b>	
Ifølge tidligere regnskabsfører er anlægget afsluttet, desværre foreligger der ingen bilag til dokumentation.	
<b>Overskud</b>	<b>65.710,00</b>

Der er tidligere udbetalt ligningsmidler, anlæg til støvskade i kirken og indkørsel Ringgade 249.

Støvskaden blev kr. 65.710 billigere og indkørslen kr. 3.072 dyrere end budgetteret.

Der skal på et tidspunkt indsendes til provstiet herom.

## Afsluttede anlægsarbejder

<b>Kirkekasse:</b>	<b>Sct. Marie Kirke</b>
<b>Navn:</b>	<b>Udbedring af råd i vinduer og træk</b>
<b>Formål:</b>	<b>8500</b>
<b>Bevilligt af Provstiet i 2022</b>	<b>213.725,00</b>
<b>Tillægsbevilling fra PU:</b>	
<b>Overført anlæg fra 2021:</b>	
<b>Bogførte regninger tidligere år:</b>	
<b>Udgifter bogført i 2022:</b>	
<b>BN Isolering</b>	<b>244.000,00</b>
<b>Underskud</b>	<b>-30.275,00</b>



**bnisolering.dk**  
tømrer & snedker



INDBLÆSNINGSPARTNER

713

**Sct. Marie Sogns Menighedsråd**  
Østergade 1  
6400 Sønderborg  
kirkekontor@sctmarie.dk

Leveringsadresse:  
RINGGADE 249  
6400 Sønderborg

Formål 5200

**FAKTURA**

**UDSKIFTNING AF VINDUER**

Fakturanr. ....: 6791  
Sagsnr. ....: 21023  
Fakturadato ....: 12.09.2022  
Kundenr. ....: 74423324  
Side ....: 1 af 1

Deres ref. ....: JES NISSEN  
Vor ref. ....: BJARNE

Nr.	Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
1100	UDSKIFTNING AF VINDUER /DØRE I HENHOLD TIL ORDRE AF 11 MAJ 2022	1	STK	195.200,00	195.200,00

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 195.200,00)

Subtotal : 195.200,00  
25,00% moms : 48.800,00  
**Total DKK : 244.000,00**

Betalingsbetingelser: Betaling 8 dage fra fakturadato - forfald **20.09.2022**  
Beløbet indbetales til vor bank. **Kreditbanken** - Regnr.: **7931** / Kontonr.: **1188720**  
Fakturanr. **6791** bedes anført ved bankoverførsel  
Eller brug følgende FI-indbetalingskode til betaling via netbank: **+71<000000000679100 +83480416<**  
Ved for sen betaling påregnes rente i henhold til gældende lovgivning.

Betalt  
29/9-22  
BJA  
✓

Børge Nørgaard Aps - Bækgade 14 Blans - 6400 Sønderborg - CVR-nr.: 67093011  
Tlf.: 74461529 - Mobil: 40355529 - Mail: mail@bnisolering.dk - Web: bnisolering.dk  
Bank: Kreditbanken - Kontonr.: 7931 / 1188720 -



# Sct. Marie

## Styring anlægsaktiviteter 2022

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

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	opsparinger		hjemtagne lån		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/till drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Godkendt brug af frie midler	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2023 (+eller -)
			plus = hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
	20.487,00										0,00	21.854,74	-1.367,74	0,00
Kalking af kirketårn	53.950,00										20.487,00	6.342,50		0,00
Fugning af kirketårn (2011)	65.710,00										53.950,00			47.607,50
Støvskeade kirken	60.000,00										65.710,00		65.710,00	0,00
Nyt betræk kirkebænke (2011)											60.000,00			60.000,00
											0,00			0,00
<b>2022: Ringgade 249</b>		213.725,00									0,00	244.000,00	-30.275,00	0,00
Udbedr. af råd (vind)log træk i huset											213.725,00			0,00
	-3.072,00										0,00			0,00
Indkørsel Ringgade 249	50.000,00										-3.072,00		-3.072,00	0,00
Badefaciliteter Kirkegården											0,00			0,00
											50.000,00			50.000,00
Nyt kirkehus (afventer frigivelse af opsparing)	-618.649,00										0,00	1.762,64		0,00
											-618.649,00			-620.411,64
											0,00			0,00
	52.909,00										0,00	2.744,44		0,00
Rosengade 18											52.909,00			50.164,56
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
<b>Afdrag - Lån 8988-1 (år 2025)</b>		261.066,00									0,00			0,00
Udskiftning af tag (Pr.gård)											-0,26			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	-318.666,00	474.791,00	0,00	0,00	-261.066,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104.940,26	276.704,32	30.995,00	-412.639,58

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