

ÅRSREGNSKAB 2023

for Svendborg Kirkegårde

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 4976

CVR-nr. 40410414

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 2023 for Svendborg Kirkegårde.

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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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

Bestyrelsens forklaringer til regnskabet:

Årets resultat af drift og anlæg udgør et samlet overskud på tkr 625, hvor overskud på tkr 469 vedrører driftsresultatet, der disponeres som vist nedenfor.

Afvigelser i forhold til budgettet forklares således i tkr:

Budgetteret resultat	0
Faktiske lønudgifter udgør tkr 7.512 mod budgetteret tkr 7.666	154
Denne afvigelse skyldes omlægning af arbejdsfunktioner i forbindelse med naturlig afgang uden nyansættelser.	
Heri indgår dagpengerefusion ved fravær for ca. 3.100 mandskabstimer	
Energiudgifter	-92
Fokus på pladsring af energiudgifter til varme, vand, el og brændstof ved det aktuelle område har betydet et ekstra forbrug ved kirkegårdsdrift med tkr 33 samt ved drift af kapel med tkr 81 og en reduktion for administrationsbygning med tkr 22.	
Der er en besparelse ved elafgifter i første halvår med tkr 30.	
1 Fælles indtægter	
Ekstra indbetaling ved tillægsbevilling fra 5% midlerne med tkr 93.	93
Kirkebygning og sognegård	
Kirkelige aktiviteter	
Kirkegård	273
Besparelse på kirkegården med tkr 125. Ekstra forbrug ved forsikringsag med tkr 15. Ekstra indbetaling ved begravelsesvæsen med tkr 9. Ekstra indbetaling ved gravstedsvedligeholdelse med tkr 104. Besparelse på kirkegårdens anlæg med tkr 63. Besparelse på affaldshåndtering med tkr 10. Ekstra forbrug ved maskiner og redskaber med tkr 73. Besparelse på materielgårde med tkr 13. Besparelse på mandskabsbygninger med tkr 43. Ekstra indbetaling ved arbejde uden for egen kirkegård med tkr 71. Ekstra forbrug ved arbejde uden for egen kgrd m/moms med tkr 21. Fokus på pladsring af udgifter til det aktuelle område har betydet et ekstra forbrug til drift af kapel med tkr 56.	
Præstebolig mv.	
Administration og fællesudgifter	109
Besparelse på fælles formål med tkr 213. Ekstra forbrug ved it-korterman opsætning af nyt it system med tkr 43. Ekstra forbrug ved fælles formål gartner med tkr 88. Ekstra forbrug ved fælles formål administration med tkr 27. Besparelse på menighedsråd med tkr 13. Besparelse på personale med tkr 127. Besparelse på personalepleje med tkr 73. Ekstra forbrug ved personale kirkegård med tkr 168. Ekstra forbrug ved personale kapel med tkr 17. Ekstra forbrug ved personale administration med tkr 28. Besparelse på bygning med tkr 54.	
Finansielle poster	
Ekstra forbrug ved momsregulering med tkr 76. Renteindtægter udgør tkr 8.	-68
Resultat af driften	469
heraf indgår budgetteret resultat med tkr 0	
Anlægsopgaver	-431
Anlægsmidler	587
Disponering ved menighedsrådets frie midler	625

Igangværende opgaver udgør netto tkr 155

Videreførte anlægsopgaver udgør tkr 11

Menighedsrådets frie midler er herefter negativ med i alt tkr 440

Menighedsrådets deltager i følgende aftalte samarbejder:

Bestyrelsens forklaringer til regnskabet for krematorie:

Årets resultat af drift og anlæg udgør et samlet overskud på tkr 1811

Afvigelser i forhold til budgettet forklares således i tkr:

Budgetteret resultat	<u>304</u>
Faktiske lønudgifter udgør tkr 2.152 mod budgetteret tkr 2.016	-136
Ekstra løn ved krematorium med tkr 457. Reduceret løn ved krematorie økonomi med tkr 28. Reduceret løn ved løn k.grd.leder/graver krematorie med tkr 251. Reduceret løn ved løn kontor krematorie med tkr 89. Reduceret løn ved løn gartnere krematorie med tkr 58. Ekstra løn ved løn gartneriarb krematorie med tkr 106.	
Energiudgifter	57
Besparelse på forbrug af varme, vand, el og brændstof. Der er en besparelse ved elafgifter i første halvår med tkr 18.	
Kirkegård	783
Ekstra indbetaling ved krematorium med tkr 835. Ekstra forbrug ved krematorie administration med tkr 3. Ekstra forbrug ved krematorie personale med tkr 26. Ekstra forbrug ved krematoriet fællesformål med tkr 36. Besparelse på renter af stiftslån krematorie med tkr 13.	
Resultat af driften overføres til opsparing	<u>1008</u>
heraf indgår budgetteret resultat med tkr 304	
Afdrag på Stiftslån til Krematorieovn	803
Disponering ved bestyrelsen	<u>1811</u>

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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	7.237.376,36	7.144.780,00	6.605.635,96
Øvrig drift i alt	-4.956.081,37	-7.144.780,00	-5.559.295,95
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
4 Kirkegård	-4.110.855,49	-5.341.347,00	-3.927.051,15
Indtægter	9.644.117,88	6.965.651,00	9.061.487,08
Udgifter, løn	-9.543.438,36	-8.807.895,00	-8.602.358,35
Udgifter, øvrig drift	-4.211.535,01	-3.499.103,00	-4.386.179,88
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-759.704,10	-1.650.670,00	-1.117.886,98
Indtægter	840,00	0,00	11.191,66
Udgifter, løn	-116.026,71	-875.105,00	-726.857,04
Udgifter, øvrig drift	-644.517,39	-775.565,00	-402.221,60
7 Finansielle poster	-85.521,78	-152.763,00	-514.357,82
Indtægter	28.158,16	0,00	-17.448,77
Udgifter, løn	-4.889,39	0,00	-419.090,46
Udgifter, øvrig drift	-108.790,55	-152.763,00	-77.818,59
A Resultat af drift	2.281.294,99	0,00	1.046.340,01

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)	587.182,00	497.500,00	160.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-430.971,31	-387.500,00	-50.000,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	156.210,69	110.000,00	110.000,00
C Resultatopgørelse	2.437.505,68	110.000,00	1.156.340,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-3.842.476,94	-1.005.899,16	-4.848.376,10
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150 Langfristet gæld	8.957.647,13	-913.333,36	8.044.313,77
741110 Menighedsrådets frie midler	968.116,48	-528.046,44	440.070,04
741120 Videreførte midler ikke-udført anlæg	0,00	-10.625,00	-10.625,00
741150 Opsparing til krematorie - årsresultat	-992.854,49	992.854,49	0,00
741151 Opsparing til krematorie resultat 2023	0,00	-1.008.523,13	-1.008.523,13
741152 Frie midler - Kontorbygning	-52.918,65	52.918,65	0,00
741153 Frie midler - Kirkegårdshegn	-12.399,00	12.399,00	0,00
741154 Frie midler - Affaldshåndtering	-40.749,27	40.749,27	0,00
741155 Frie midler - Låsesystem	-85.000,00	0,00	-85.000,00
741156 Frie midler - Kalkning portaler	0,00	-70.000,00	-70.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-2.437.505,68	2.437.505,68	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
--------	--

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
13.457.964,72	13.415.452,03
616.227,03	742.990,98
298.289,87	230.162,56
12.543.447,82	12.442.298,49
45.601,78	42.206,77
45.601,78	42.206,77
5.442.208,70	7.075.809,63
1.414.097,54	2.034.613,38
3.842.476,94	4.848.376,10
183.950,72	191.213,79
1.683,50	1.606,36
18.945.775,20	20.533.468,43

4.649.365,26	2.211.859,58
-3.842.476,94	-4.848.376,10
-250.000,00	-250.000,00
8.957.647,13	8.044.313,77
968.116,48	440.070,04
0,00	-10.625,00
-1.183.921,41	-1.163.523,13
-12.741.946,46	-12.640.797,13
-198.498,64	-198.498,64
-12.543.447,82	-12.442.298,49
-8.957.647,13	-8.044.313,77
-8.957.647,13	-8.044.313,77
-1.895.546,87	-2.060.217,11
-545.151,61	-609.147,86
-4.653,49	-1.548,00
0,00	-36.335,86
-636.856,67	-619.974,67
-708.885,10	-793.210,72
-18.945.775,20	-20.533.468,43

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.144.780,04	7.144.780,00	6.605.635,96	7.144.780,04	0,00	0,00
92.596,32	0,00	0,00	92.596,32	0,00	0,00
7.237.376,36	7.144.780,00	6.605.635,96	7.237.376,36	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3 Kirkelige aktiviteter

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
42 Krematorium
43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.209.775,69	-4.845.252,00	-4.911.042,91	2.961.439,31	-6.708.916,63	-1.462.298,37
-777.105,54	-650.710,00	-836.609,71	93.590,00	-682.227,26	-188.468,28
1.811.856,49	140.715,00	1.796.187,85	6.418.894,36	-2.152.294,47	-2.454.743,40
64.169,25	13.900,00	24.413,62	170.194,21	0,00	-106.024,96
-4.110.855,49	-5.341.347,00	-3.927.051,15	9.644.117,88	-9.543.438,36	-4.211.535,01

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
67 Efteruddannelse

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-389.295,19	-439.010,00	-314.601,22	840,00	-204.817,69	-185.317,50
-22.822,89	-36.900,00	-19.410,00	0,00	-19.930,00	-2.892,89
-50.176,66	-707.542,00	-528.811,23	0,00	321.583,76	-371.760,42
-63.573,89	-141.456,00	-53.901,80	0,00	0,00	-63.573,89
-229.186,22	-324.762,00	-193.880,83	0,00	-212.862,78	-16.323,44
-4.649,25	-1.000,00	-7.281,90	0,00	0,00	-4.649,25
-759.704,10	-1.650.670,00	-1.117.886,98	840,00	-116.026,71	-644.517,39

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
71 Renter af realkredit og andre lån
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
76 Momsregulering
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-12.048,41	-12.048,00	-9.981,01	0,00	0,00	-12.048,41
0,00	-140.715,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.569,56	0,00	-18.532,80	7.569,56	0,00	0,00
-76.145,05	0,00	-64.126,61	20.588,60	0,00	-96.733,65
-4.897,88	0,00	-421.717,40	0,00	-4.889,39	-8,49
-85.521,78	-152.763,00	-514.357,82	28.158,16	-4.889,39	-108.790,55

Formål

8 Anlægsramme

- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
83 Kirkegård	-430.971,31	-387.500,00	-50.000,00	0,00	0,00	-430.971,31
92 Ligningsbeløb anlæg	497.500,00	497.500,00	110.000,00	497.500,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	89.682,00	0,00	50.000,00	89.682,00	0,00	0,00
I alt	156.210,69	110.000,00	110.000,00	587.182,00	0,00	-430.971,31

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		
407 Svbg Bygrunde	767	0	0	0	Assistens - kontor/gartnere
404c Svbg Bygrunde	2.120	0	0	0	Assistens Kgrd
403 Svbg Bygrunde	2.604	0	0	0	Assistens Kgrd
774 Svbg Bygrunde	24.694	0	0	0	Assistens Krematorie
721a Svbg Bygrunde	407	0	0	0	Assistens Kgrd
729 Svbg Bygrunde	1.187	0	0	0	Assistens Kgrd
771 Svbg Bygrunde	8.439	0	0	0	Assistens Kgrd
15a Svbg Markjorder	1.087	0	0	0	Assistens Materialeplads
316 Svbg Markjorder	12.623	0	0	0	Assist..Maskinhal/Urnegård
317 Svbg Markjorder	26.465	0	0	0	Fredens Kgrd
74e Svbg Markjorder	7.782	0	0	0	Fredens Kgrd
1a Svbg Markjorder	3.883	0	0	0	Fredens Kgrd
56 Sct Jørgens Svbg Jor	14.037	0	0	0	Sct Jørgens Kgrd
Ejendomsværdi i alt		0			

**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

SVENDBORG KIRKEGÅRDE

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

B2023godk

Saldo pr. 31-12-2023

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 4200 - 4298

Formål	Saldo	Budget	Afv.	%
4 Kirkegård	-1.008.523,13	-304.237,00	704.286,13	331,49
42 Krematorium	-1.008.523,13	-304.237,00	704.286,13	331,49
4200 Krematorium	-3.717.883,86	-3.283.600,00	434.283,86	113,23
4201 Krematorium lokalfaktura med moms	-154.504,77	-136.800,00	17.704,77	112,94
4202 Krematorium lokalfaktura afregnet	154.504,77	136.800,00	-17.704,77	112,94
4207 Alarmsystem krematorie	,00	10.000,00	10.000,00	,00
4260 Krematorie administration	13.458,29	,00	-13.458,29	
4262 Krematorie personale	31.915,20	5.600,00	-26.315,20	569,91
4264 Krematorie økonomi	2.128,72	28.350,00	26.221,28	7,51
4265 Krematoriet Fællesformål	35.532,09	,00	-35.532,09	
4270 Renter likvider krematorie	-13.044,67	,00	13.044,67	
4273 Renter af stiftslån krematorie	140.714,58	140.715,00	,42	100,00
4274 Afdrag på stiftslån krematorie	803.333,36	803.333,00	-,36	100,00
4281 Løn k.grd.leder/graver krematorie	,00	253.420,00	253.420,00	,00
4287 Løn rengøring krematorie	131.721,55	133.360,00	1.638,45	98,77
4288 Løn kontor krematorie	298.777,71	387.800,00	89.022,29	77,04
4291 Løn gartnere krematorie	693.624,45	751.075,00	57.450,55	92,35
4292 Løn gartneriarb krematorie	571.199,45	465.710,00	-105.489,45	122,65
Driftsformål i alt	-1.008.523,13	-304.237,00	704.286,13	331,49

Bilag 5: Anlægsprojekter

Opsparing

63 Krematorie		
Overført	3.842.477	
Resultat 2022	992.854	
Indlånsrente	13.045	4.848.376
Resultat 2023 overføres til opsparing		1.008.523
Ny saldo		<u>5.856.899,23</u>

Anlægsprojekter i 2023:

83 Kolumbarium		
Stiftslån	0	
Ligning	110.000	
Afdrag på Stiftslån	0	110.000
Saldo ultimo	0	
83 Belægning plads		
Stiftslån sammen med Kolumbarium		-
83 Betonoverligger - Pergola		
Modtaget ligning	222.500	
Afholdte udgifter	-192.926	29.574
83 Mindehal tagbelægning		
Modtaget ligning	125.000	
Afholdte udgifter	-103.936	21.064
83 Maskinudskiftning		
Modtaget 5% midler	89.682	
Overført fra andet anlæg - Kontor - toilet deling	52.919	
Overført fra andet anlæg - Kirkegårdshegn males	12.399	
Afholdte udgifter	-150.000	5.000
84 Krematorie		
Stiftslån	0	
Egen dækning via drift	803.333	-803.333
Afdrag på Stiftslån	0	-
Saldo ultimo	0	
Samlet afslutning af anlæg til resultatdisponering		<u>637.696</u>

Videreførte anlægsprojekter 2023

83 Tag på kapel		
Modtaget ligning	40.000	
Afholdte udgifter	-29.375	10.625
Videreførte anlægsmidler 2023		<u>10.625</u>

Bilag 5: Anlægsprojekter

Afsluttede driftsprojekter i 2022 engangs:

60 Kontor - toilet deling		
Ligning modtaget	100.000	
Afholdte udgifter 2021	-47.081	
Overfør til maskinudskiftning		52.919
40 Kirkegårdshegn males		
Ligning modtaget	174.389	
Afholdte udgifter 2021	-161.990	
Overfør til maskinudskiftning		12.399
Samlet disponering ved andre anlægsopgaver		-65.318

Afsluttede driftsprojekter i 2023 engangs:

83 Gravgitre - vedligehold		
Ligning modtaget 2023	64.625	
Afsluttet 2022	-65.749	-1.124
40 Affaldshåndtering		
Ligning modtaget	70.000	
Afholdte udgifter 2022	-29.251	
Afholdte udgifter 2023	-59.661	-18.912
Samlet disponering ved frie midler		20.036

Igangværende driftsprojekter i 2023 engangs:

83 Kalkning af portaler		
Ligning modtaget 2023	70.000	
Videreføres til gennemførelse næste år	0	70.000
4x Låsesystem		
Ligning modtaget 2021	85.000	
Afholdte udgifter 2021	0	
Videreføres til gennemførelse næste år	0	85.000
Samlet disponering ved frie midler		-155.000

Krematorieregnskab	2021	2022	2023
42 Krematorium	2.116.297,87	1.928.691,40	1.939.526,40
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser			
70 Renter af stiftslån	-144.712,50	-110.552,08	-140.714,58
72 Negativ rente bank	-18.070,09	-21.951,47	
90 Rente bank			13.044,67
Anvist betaling af afdrag			
Resultat af drift	1.953.515,28	1.796.187,85	1.811.856,49
84 Afdrag Stiftslån	-803.333,36	-803.333,36	-803.333,36
	1.150.181,92	992.854,49	1.008.523,13