

ÅRSREGNSKAB 2023

for Munkebo Sogns Menighedsråd

i Kerteminde Provsti

i Kerteminde Kommune

Myndighedskode 7798

CVR-nr. 41307315

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 2023 for Munkebo 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 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

Årets driftsresultat udgør et samlet overskud på kr. 652.235,84.

Årets driftsoverskud	652t
Regulering for forbrug af midlertidig driftsbevilling tidligere/indeværende år,	-5t
<u>Midlertidig driftsbevilling til merforbrug af varme og el for 2021/2022</u>	<u>-125t</u>
Reguleret driftsoverskud for 2023	522t
<u>Heraf ekstraordinær indbetaling vedr. besvignessag</u>	<u>-243t</u>
<u>Indeværende års ordinære driftsresultat</u>	<u>279t</u>

Faktiske lønudgifter udgør 2.875t. mod budgetteret 3.055t.

En mindre udgift på kr. 180.000,-, der primært knytter sig til graver/gravermedhjælperstilling, idet gravermedhjælperstilling ikke har været besat 2½ måned samt graverstilling 1 måned.

Hvilket dog har betydet ekstraudgifter under øvrige udgifter til ekstern hjælp.

Derudover har der ikke været udgifter til kirketjenervikar og kirkesangere som forventet.

Mindre udgifter til el- og varmeudgifter der skyldes dels at energipriserne faldt mere end forventet i 2023 og dels at der blev installeret fjernvarme i "Olga's Hus", Sognehuset og præstegården.

Menighedsrådet har modtaget en ekstraordinær indbetaling på kr. 242.778,29 vedr. besvignessag fra tidligere år.

Drift afvigelser i forhold til budgettet forklares således.:

Afvigelser i forhold til budget angives i hele tusind kr.

1. Tillægsbevilling til lyddøre i Olgas Hus

23t

2. Kirkebygning og sognegård

-117t

Merudgiften skyldes primært :

- Udskiftning af udvendige døre i Kapel grundet hærværk - 52t
- Udskiftning af tagrender på kapelbygning -25t
- Indkøb af katafalk og salmebogsvogn - 48t
- Leje af orgel - 60t
- Udskiftning af nøglesystem, nyt headset til kirketjener -15t
- Lyddøre i Olgas Hus, 5% midler bevilget til dette formål - 24t
- Merudgift til vandforbrug i Sognehuset - 18t

- Udgift til varme og el blev væsentlig mindre end budgetteret 145t

3 Kirkelige aktiviteter:

168t

Mindre forbrug skyldes primært

- Generelt mindre udgifter til kirkelig undervisning, hilsner til dåb m.m. 60t
- Mindre udgifter til kommunikation 43t
- Mindre lønudgifter j.fr. ovenstående
- Intet kirkekor i 2023. Bogf. Udgift skal ses sammen med formål 31

- Merudgifter vedr. kirkeindvielse herunder trykning af folder, musikledsagelse m.m. -54t

4 Kirkegården

110t

Mindre forbrug skyldes primært

- Betaling for gravstedsvedligeholdelse og hjemfald højere end forventet 63t
- Mindreudgift til kørsel af affald, vedligehold af bygning 35t
- Mindreudgift til løn j.fr. ovennævnte 150t

- Merudgift til anskaffelse af maskiner -46t
- Merudgift til eksternt hjælp på KG, herunder gravning af grave -66t

5. Præstegården **109t**

Mindre forbrug skyldes primært :

- Mindreudgifter til el og varme 112t
- Mindreudgift til alarmselskab 10t

- Merudgift til akustikloft i spisestue -23t

6. Administration og fællesudgifter **346t**

Mindre forbrug skyldes primært

- Ekstraordinære indtægt skyldes indbetaling vedr. besvigelsessag 2022. 242t
- Der er ikke afholdt studietur for Menighedsråd 15t
- It-Udgifter afholdt under formål 2410 23t
- Abonnementer, Mødeudgifter m.m. mindre end budget 32t
- Efteruddannelse, arbejdstøj forbrug mindre end budgetteret 49t

7. Finansielle poster **13t**

Mindre forbrug skyldes primært:

- Restudbetaling af stiftsmiddellån først hjemtaget 2. kv. 2023

Frie midler 2023:

Menighedsrådets frie midler primo 2023	kr. 132.217,94
Årets overskud kr.	kr. 652.235,84
Renter af anlægsopsparing	kr. - 40,09
<u>Afsluttede anlæg</u>	<u>kr. -1.779,00</u>
<u>Menighedsrådet frie midler ultimo 2023</u>	<u>kr. 782.635,69</u>

Heraf udgør midlertidig driftsbevilling tidligere år kr. 28.317

Menighedsrådet ønsker i 2024 at anvende en del af de frie midler til følgende:

Belysning på kirke og kirkegård	kr. 200.000,00
Opstart af orgel projekt	kr. 150.000,00
Etablering af nye gravsteder iht. Udviklingsplan	kr. 60.000,00
Ny tårndør	kr. 30.000,00

Anlægsmidler 2023:

Renovering/kloakering off. Toiletter	kr. 65.000,00, Afsluttet biregnskab vedlægges.
Ryngning og tagsten – Sognehus og kapel	kr. 50.000,00, Afsluttet biregnskab vedlægges
Afdrag på Stiftsmiddellån	kr. 566.000,00
.	
Opsparing maling præstegård	kr. 20.000,00
Opsparing kalkning, Kirke	kr. 30.000,00

Menighedsrådet har anvendt Momsberegningsskema udfærdiget af Landsforeningen, Kirkeministeriet og provstirevisor til momsregning for 2023 j.fr. revisionsprotokollat 2021 punkt 8.

Menighedsrådet samarbejder om fælles personalekonsulent. Andel af udgifter betales til Rynkeby-Revninge Menighedsråd iflg. Faktura.

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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	4.473.249,96	4.450.000,00	3.988.986,69
Øvrig drift i alt	-3.821.014,12	-4.450.000,00	-4.170.166,14
2 Kirkebygning og sognegård	-764.546,07	-646.689,00	-698.866,90
Indtægter	5.000,00	0,00	2.500,00
Udgifter, løn	-216.467,21	-165.294,00	-199.068,89
Udgifter, øvrig drift	-553.078,86	-481.395,00	-502.298,01
3 Kirkelige aktiviteter	-1.873.516,49	-2.041.232,00	-1.785.413,65
Indtægter	17.818,00	0,00	1.664,80
Udgifter, løn	-1.583.887,53	-1.677.638,00	-1.540.567,12
Udgifter, øvrig drift	-307.446,96	-363.594,00	-246.511,33
4 Kirkegård	-701.322,76	-811.563,00	-624.226,95
Indtægter	383.765,45	310.205,00	392.067,19
Udgifter, løn	-725.776,38	-876.768,00	-776.394,89
Udgifter, øvrig drift	-359.311,83	-245.000,00	-239.899,25
5 Præstebolig mv.	-34.533,74	-145.092,00	-21.242,46
Indtægter	92.988,15	110.130,00	97.030,99
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-127.521,89	-255.222,00	-118.273,45
6 Administration og fællesudgifter	-325.280,08	-670.924,00	-977.634,50
Indtægter	242.778,29	0,00	-1.789,55
Udgifter, løn	-348.531,96	-335.320,00	-542.673,13
Udgifter, øvrig drift	-219.526,41	-335.604,00	-433.171,82
7 Finansielle poster	-121.814,98	-134.500,00	-62.781,68
Indtægter	5.837,66	3.000,00	-3.061,35
Udgifter, løn	0,00	0,00	-643,17
Udgifter, øvrig drift	-127.652,64	-137.500,00	-59.077,16
A Resultat af drift	652.235,84	0,00	-181.179,45

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)	731.000,04	731.000,00	1.206.666,66
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.789.075,11	-290.000,00	-4.056.000,80
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-130.350,38
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-89.875,00	0,00	-58.073,75
B Resultat af anlæg	-2.147.950,07	441.000,00	-3.037.758,27
C Resultatopgørelse	-1.495.714,23	441.000,00	-3.218.937,72

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-431.618,38	212.609,64	-219.008,74
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-524.061,47	0,00	-524.061,47
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150 Langfristet gæld	5.029.572,34	2.637.094,34	7.666.666,68
741110 Menighedsrådets frie midler	-132.217,94	-210.417,75	-342.635,69
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-429.790,00	-703.572,00	-1.133.362,00
741150 Frie midler - Belysning på kirke og kirkegård	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741151 Frie midler - etablering af nye gravsteder	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741152 Frie midler - Orgel projekt	0,00	-150.000,00	-150.000,00
741153 Frie midler - Ny tårndør	0,00	-30.000,00	-30.000,00
742010 Årsafslutningskonto	1.495.714,23	-1.495.714,23	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-2.000,00	0,00	-2.000,00

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
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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
2.527.843,05	2.520.724,82
18.091,40	7.910,00
134.419,62	78.765,71
524.061,47	524.061,47
1.851.270,56	1.909.987,64
0,00	0,00
1.265.440,41	2.403.039,32
417.582,59	980.139,00
431.618,38	219.008,74
415.213,94	1.203.219,58
1.025,50	672,00
3.793.283,46	4.923.764,14

3.259.884,55	4.755.598,78
-431.618,38	-219.008,74
-524.061,47	-524.061,47
-250.000,00	-250.000,00
5.029.572,34	7.666.666,68
-2.000,00	-2.000,00
-132.217,94	-342.635,69
-429.790,00	-1.133.362,00
0,00	-440.000,00
-1.851.270,56	-1.910.239,14
-1.851.270,56	-1.910.239,14
-5.029.572,34	-7.666.666,68
-5.029.572,34	-7.666.666,68
-172.325,11	-102.457,10
-155.495,05	0,00
0,00	-93.553,81
-16.830,06	-8.903,29
-3.793.283,46	-4.923.764,14

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			2023	2023	2022
4.449.999,96	4.450.000,00	3.900.000,00	4.449.999,96	0,00	0,00
23.250,00	0,00	88.986,69	23.250,00	0,00	0,00
4.473.249,96	4.450.000,00	3.988.986,69	4.473.249,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			2023	2023	2022
-261.677,94	-319.090,00	-290.601,48	0,00	-51.723,56	-209.954,38
-120.681,50	-15.000,00	-1.762,64	0,00	0,00	-120.681,50
-322.270,94	-256.799,00	-359.073,41	5.000,00	-164.743,65	-162.527,29
-57.515,69	-55.800,00	-47.429,37	0,00	0,00	-57.515,69
-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.400,00
-764.546,07	-646.689,00	-698.866,90	5.000,00	-216.467,21	-553.078,86

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 2023 heraf --		
			2023	2023	2022
-465.679,15	-435.000,00	-453.659,69	0,00	-430.109,95	-35.569,20
-689.134,12	-1.012.796,00	-831.802,22	0,00	-597.796,84	-91.337,28
-183.289,74	-242.481,00	-159.503,91	7.218,00	-149.768,77	-40.738,97
-166.912,74	-154.194,00	-128.003,49	3.865,00	-149.768,86	-21.008,88
-104.099,54	-133.000,00	-84.261,23	6.735,00	0,00	-110.834,54
-239.252,20	-63.761,00	-125.683,11	0,00	-232.443,11	-6.809,09
-24.000,00	0,00	-2.500,00	0,00	-24.000,00	0,00
-1.149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.149,00
-1.873.516,49	-2.041.232,00	-1.785.413,65	17.818,00	-1.583.887,53	-307.446,96

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			2023	2023	2022
-676.963,18	-811.563,00	-637.678,45	374.833,95	-714.465,06	-337.332,07
-24.359,58	0,00	13.451,50	8.931,50	-11.311,32	-21.979,76
-701.322,76	-811.563,00	-624.226,95	383.765,45	-725.776,38	-359.311,83

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			2023	2023	2022
-34.533,74	-145.092,00	-21.242,46	92.988,15	0,00	-127.521,89
-34.533,74	-145.092,00	-21.242,46	92.988,15	0,00	-127.521,89

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	178.927,44	-54.500,00	-179.422,41	242.778,29	0,00	-63.850,85
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-100.540,91	-252.380,00	-260.796,43	0,00	-50.070,06	-50.470,85
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-79.775,04	-121.300,00	-62.346,70	0,00	-33.140,15	-46.634,89
63 Bygning	0,00	-25.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-116.882,10	-104.000,00	-125.114,51	0,00	-106.972,00	-9.910,10
65 Personregistrering - civil	-55.479,80	-34.090,00	-114.572,63	0,00	-55.422,36	-57,44
66 Personregistrering - kirkelig	-103.034,07	-13.554,00	-176.453,20	0,00	-102.927,39	-106,68
67 Efteruddannelse	0,00	-16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-48.495,60	-49.000,00	-58.928,62	0,00	0,00	-48.495,60
I alt	-325.280,08	-670.924,00	-977.634,50	242.778,29	-348.531,96	-219.526,41

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-124.053,00	-137.500,00	-40.692,56	0,00	0,00	-124.053,00
72 Øvrige renteudgifter	-3,44	0,00	-1.451,99	0,00	0,00	-3,44
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.734,75	2.000,00	-2.589,44	2.734,75	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.310,16	1.000,00	980,08	1.310,16	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.803,45	0,00	-18.384,60	1.792,75	0,00	-3.596,20
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-643,17	0,00	0,00	0,00
I alt	-121.814,98	-134.500,00	-62.781,68	5.837,66	0,00	-127.652,64

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-2.605.067,12	-290.000,00	-4.056.000,80	0,00	0,00	-2.605.067,12
81 Sognegård	-184.007,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-184.007,99
83 Kirkegård	0,00	0,00	-130.350,38	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-89.875,00	0,00	-58.073,75	0,00	0,00	-89.875,00
92 Ligningsbeløb anlæg	731.000,04	731.000,00	1.160.000,00	731.000,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	46.666,66	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.147.950,07	441.000,00	-3.037.758,27	731.000,04	0,00	-2.878.950,11

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		
1 A Munkebo	36.092	2.600.000	15.586.000		Præstebolig
82 Munkebo	189	0	0		Kirken
61B Munkebo	294	330.000	30.000		Lokale for præst og kirke-
Ejendomsværdi i alt		2.930.000			

**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

Ingen kollektindsamling i 2023

Biregnskaber 2023 for Munkebo Menighedsråd

Renovering af offentlige toiletter, afsluttet 2023

Bevilling 2022	kr. 50.000,00
Bevilling 2023	kr. 65.000,00
<u>Forbrug</u>	<u>kr. 126.102,00</u>
<u>Merudgift</u>	<u>kr. 11.102,00</u>

Udskiftning af kloakrør, afsluttet 2023

Bevilling 2022	kr. 50.000,00
<u>Forbrug</u>	<u>kr. 36.313,00</u>
<u>Mindreudgift</u>	<u>kr. 13.687,00</u>

Ansøgning om omkontering fremsendt til PU
til betaling af merudgift vedr. off. toiletter.

Renovering af vinduer og døre i Præstegård, afsluttet 2023

Bevilling 2014, rest	kr. 35.917,00
<u>Omkonteret til andet formål</u>	<u>kr. 35.917,00</u>
<u>Til videreførsel</u>	<u>Kr. 0,00</u>

Facaderenovering i Præstegård, afsluttet 2023

Overført fra andet projekt	kr. 35.917,00
<u>Forbrug</u>	<u>kr. 27.018,00</u>
<u>Ovf. til frie midler</u>	<u>kr. 8.899,00</u>

Kalkmaleri, afsluttet 2023

Bevilling 2015	kr. 40.000,00
<u>Forbrug</u>	<u>kr. 50.011,00</u>
<u>Merudgift, ovf. fra frie midler</u>	<u>kr. 10.011,00</u>

Nyt orgelprojekt

Bevilling 2022	kr. 100.000,00
Videreført fra 2022	kr. 55.866,00
<u>Forbrug 2023</u>	<u>kr. 0,00</u>
<u>Videreført til 2024</u>	<u>kr. 55.866,00</u>

Fjernvarme

Stiftsmiddellån	kr. 250.000,00
<u>Forbrug</u>	<u>kr. 239.750,00</u>
<u>Videreført til 2024</u>	<u>kr. 10.250,00</u>

Menighedsrådets stiftsmidler

Frigivet 2022	kr. 260.000,00
<u>Videreført til 2024</u>	<u>kr. 260.000,00</u>

Biregnskab for kirkerenovering	
Bevilling 2016	100.000,00
Bevilling 2017	75.000,00
Stiftsmiddellån, deludbetalt 2021	1.321.239,00
Stiftsmiddellån, deludbetalt 2022	4.225.000,00
<u>Stiftsmiddellån, deludbetalt 2023</u>	<u>2.953.761,00</u>
Bevillinger i alt	8.675.000,00
Forbrug 2017	101.222,14
Forbrug 2018	30.000,00
Forbrug 2019	142.250,00
Forbrug 2021	1.655.113,88
Forbrug 2022	3.796.572,00
<u>Forbrug 2023</u>	<u>2.161.048,00</u>
	7.886.206,02
Resultat videreført til 2024	788.793,98

Opsparinger:

Kalkning af kirke, saldo primo 2023	kr. 48.288,00
Opsparing 2023	kr. 30.000,00
<u>Renter 2023</u>	<u>kr. 16,00</u>
<u>Saldo ultimo 2023</u>	<u>kr. 78.304,00</u>

Maling, Præstegård, saldo primo 2023	kr. 33.626,00
Opsparing 2023	kr. 20.000,00
<u>Hævning, vedr. 2022</u>	<u>kr. 31.056,00</u>
<u>Saldo ultimo 2023</u>	<u>kr. 22.569,00</u>

Projekt, Nyt orgel, saldo primo 2023	kr. 349.705,00
Hævning 2023	kr. 231.595,00
<u>Renter 2023</u>	<u>kr. 24,00</u>
<u>Saldo ultimo 2023</u>	<u>kr. 118.134,00</u>

Høstmarked, 24. september 2023

Indtægter	kr. 3.865,00
<u>Udgifter</u>	<u>kr. 1.826,40</u>
<u>Overskud ovf. til Kirkens Korshær</u>	<u>kr. 2.038,60</u>

Der er bevilget momsfrigivelse for dette arrangement.

2023

Munkebo Menighedsråd
Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparring og hævdede opsparring
Hjemtagmelån og afdrag på lån

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

2022

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

Regnskabsår 2023

2024

Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+ eller -)
			hævdede opsparring	gjennemførte opsparring								
Projekt 1: 2014 - Vinduer og hoveddør i PG	8500	35.917	0	0	0	0	-35.917	0	0	0	0	0
Projekt 2: 2015 - Kalkmaleri	8015	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	50.011	-10.011	0
Projekt 3: 2016 - Kikerenovering	8010	-3.919	0	0	2.853.761	0	0	0	2.949.842	2.161.048	0	788.794
Projekt 4: 2022 Frigivelse af stiftsmidler	8300	260.000	0	0	0	0	0	0	260.000	0	0	260.000
Projekt 5: 2023 Udskitning af kloaker	8400	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000	36.313	0	13.687
Projekt 6: 2023 - Renovering af off. Toiletter	8400	50.000	0	0	0	0	0	0	115.000	128.102	0	-11.102
Projekt 7: 2023 - Orgel projekt	8015	55.866	0	0	0	0	0	0	55.866	34.133	0	15.866
Projekt 13: Rep. Af tag og tagalen kapel m.m.	8100	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000	0	0	0
Projekt 8: Opsparing Maling PG	8500	-31.056	20.000	11.056	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Opsparing - Kalkning af kirke	8000	0	30.000	-30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Opsparing Orgel	8015	0	0	231.594	0	0	0	0	231.594	231.594	0	0
Projekt 11: Facaderovering PG	8500	-27.018	0	0	0	0	35.917	0	8.899	0	8.899	0
Projekt 12: Lån	9200	0	566.000	0	-566.067	0	0	0	-667	0	-667	0
Projekt 14: Fjernvarme	8500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		428.790	731.000	212.650	2.637.094	0	0	0	4.010.534	2.878.951	-1.779	1.133.562

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Note 12

Note 11

Note 10

Note 9

Note 8

Note 7

Note 6

Note 5

Note 4

Note 3

Note 2

Note 1

Alle aktuelle midlertidige driftsbevillinger føres i skemaet

Bemærk at der for nogle projekter skal søges om igangsættelse af projektet, selvom bevillingen er givet som midlertidig driftsbevilling

Arbudsopgaver	Videreførte midlertidig drift bevilling fra 2022	Midlertidig drift bevilling budget 2023	Godkendt Konvertering fra anlæg (plus)	Bevilget forbrug af frie midler (plus)	Andel af ligning				Forbrug (minus)	Arbejdsopgavernes påvirkning af driftsresultat i kvartalet minus= forøger plus=formindsker resultat	Oplysninger til årsregnskab			Videreførte midlertidig driftsbevilling 2024 (+eller-)
					1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal			Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede driftsarbejde overskud (+) underskud (-)	
Videreført fra tidligere år														
Tilfag til kirkelige liv	16.887									0	16.887	0		16.887
	-									0	0	0		0
Vestonsdag menighedsr	11.430									0	11.430	0		11.430
	-									0	0	0		0
Resultat tidligere år.	28.317									-	28.317	-		28.317
Midlertidig drift indværende år														
Indkøb af højskolesangbøger		20.000				5.000	5.000	5.000	5.000	4.963	20.000	-15.037	4.963	0
Opgradering af kirkegårdens redskaber		50.000				12.500	12.500	12.500	12.500	0	50.000	-50.000	0	0
Afskærmning af Præstegårdshave		12.500				3.125	3.125	3.125	3.125	50	12.500	-12.450	50	0
Merudgift til varme og el. ans/ået 2022		125.000				31.250	31.250	31.250	31.250	125.000	125.000	0	125.000	0
										0	0	0	0	0
Bevilling i alt netto		207.500				51.875	51.875	51.875	51.875	130.013	207.500	-77.487	130.013	-

Resultat af kvartalsrapport - ordinær drift

Resultat af midlertidig drift tidligere år

Resultat af Midlertidig drift indværende år

Resultat af ordinær drift efter regulering for over-/underskud til midlertidig bevilling

Ekstarordinær indtægt

Resultat af ordinær drift efter 3-kvartal-2023

652.236

-

-130.013

522.223

-242.778

279.445