

ÅRSREGNSKAB 2023

for Mesinge-Viby Sognes Menighedsråd

i Kerteminde Provsti

i Kerteminde Kommune

Myndighedskode 7873

CVR-nr. 61659528

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Mesinge-Viby Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2023

Der henvises til side H1 – H2 i regnskabet

Samlet driftsresultat for 2023

| | |
|---|-----------------|
| Menighedsrådets frie midler pr. 31.12.2022 | -411.574,- |
| Anvendt frie midler i 2023 | 0,- |
| Årets driftsresultat 2023 | 450.635,- |
| Menighedsrådets frie midler pr. 31.12.2023 | 39.061,- |

Formål 11 – 5%-midler

- 5%-midler til manglende forsikringsdækning – kr. 65.143,- (formål 2111)
- 5%-midler til ny løvsuger - kr. 71.725,- (formål 4013)
- 5%-midler til stormskade på Mesinge Kirke - kr. 21.990,- (formål 2110)

Formål 21 og 22 – kirkebygning, installationer og inventar

Afvigelser i budget:

- besparelse på samlet energiforbrug, kr. 107.170,- (realiseret 71.863,- / budget 179.034,-)
- modtaget fra forsikring til dækning af vandskade, kr. 308.179,- (realiseret 308.179,- / budget 0,-)

Noter:

| | |
|-------------------------|----------|
| Indkøb af platformstige | 14.378,- |
| Indkøb af 7-trins stige | 7.570,- |
| Reparation af sokkel | 20.125,- |

Samlet:

Mindreforbrug i alt, kr. 89.576,- (realiseret 195.923 / budget 321.041) – forsikringsdækning er udtaget

Formål 23 – Sognegård

Afvigelser i budget:

- mindreforbrug på anskaffelser og vedligehold – kr. 15.224,-, (realiseret 9.775,- / budget 25.000,-)
- besparelse på samlet energiforbrug, kr. 36.148,- (realiseret 64.407,- / budget 100.556,-)

Noter:

Ingen

Samlet:

Mindreforbrug i alt, kr. 49.743,- (realiseret 97.354 / budget 147.097)

Formål 25 – Tjenestelige lokaler i præstegård

Afvigelser i budget:

- mindreforbrug på anskaffelser og vedligehold – kr. 15.224,-, (realiseret 9.775,- / budget 25.000,-)
- merforbrug på samlet energiforbrug, kr. 17.542,- (realiseret 17.542,- / budget 0,-)

Noter:

Energiforbrug: Intet budget for energiforbrug, der et merforbrug!

Ændringer af installationer i kontor kr. 10.177,-

Samlet:

Merforbrug i alt, kr. 15.553,- (realiseret 47.094 / budget 31.541)

Formål 31 – Gudstjenester og kirkelige handlinger

Afvigelser i budget:

- mindreforbrug på lønninger incl. vikarer – kr. 13.429,- (realiseret 439.524,- / budget 452.932,-)

- mindreforbrug på hilsener til dåb, bryllup og konfirmation – kr. 6.444,- (realiseret 5.555,- / budget 12.000,-)

Samlet:

Mindreforbrug i alt, kr. 17.152,- (realiseret 482.799,- / budget 499.952,-)

Formål 32 – Kirkelig undervisning

Afvigelser i budget:

- mindreforbrug på løn – kr. 8.000,- (realiseret 0,- / budget 8.000,-)

- mindreforbrug på materialer – kr. 14.326,- (realiseret 8.673,- / budget 23.000,-)

- mindreforbrug på buskørsel – kr. 7.937,- (realiseret 7.062,- / budget 15.000,-)

Samlet:

Mindreforbrug i alt kr. 29.900,- (realiseret 16.099,- / budget 46.000,-)

Formål 33 – diakonal virksomhed

Afvigelser i budget:

- mindreforbrug på sogneudflugt – kr. 4.522,- (realiseret 6.478,- / budget 11.000,-)

Note:

Sogneudflugt – deltagerbetaling på kr. 300,-

Samlet:

Mindreforbrug i alt kr. 4.522,- (realiseret 6.478,- / budget 11.000,-)

Formål 34 – PR og kommunikation

Afvigelser i budget:

- merforbrug på Hindsholm-magasinet – 12.500,- (realiseret 37.500,- / budget 25.000,-)

Noter:

Stigning i bidrag til Hindsholm-magasinet!

Samlet:

Merforbrug i alt kr. 12.500,- (realiseret 37.500,- / budget 1,-)

Formål 35 – Kirkekor

Afvigelser i budget

- mindreforbrug på materialer mv – kr. 2.933 (realiseret 3.066,- / budget 6.000,-)

Noter:

Kirkekoret er i samarbejde med Dalby og Stubberup kirke.

Mindreforbrug i alt kr. 2.561,- (realiseret 16.355,- / budget 18.915,-)

Formål 36 – Kirkekoncerter

Afvigelser i budget:

- merforbrug på løn- og personaleomkostninger – 13.373,- (realiseret 26.288,- / budget 12.915,-)

Samlet:

Merforbrug i alt kr. 11.733,- (realiseret 26.648,- / budget 14.915,-)

Formål 37 – Foredrags- og mødevirksomhed

Afvigelser i budget:

- merforbrug på løn- og personaleomkostninger – 3.629,- (realiseret 28.7622,- / budget 25.133,-)

Noter:

”Mændenes Morgenmad” - tilskud 910,-

Samlet:

Merforbrug i alt kr. 2.458,- (realiseret 3.458,- / budget 1.000,-)

Formål 40 – Kirkegården

Afvigelser i budget:

- merforbrug på løn- og personaleomkostninger – kr. 7.305,- (realiseret 496.825,- / budget 489.519,-)
- mindre indtægt på salg, hjemfaldne kapitaler og renter – 27.417,- (realiseret 126.116,- / budget 153.533,-)
- merforbrug på anskaffelser og vedligehold – kr. 8.157,- (realiseret 48.157,- / budget 40.000,-)
- mindreforbrug på indkøb af planter, gran mv – 13.304,- (realiseret 33.695,- / budget 47.000,-)
- merforbrug af vand og energiudgifter – 33.125,- (realiseret 38.125,- / budget 5.000,-)

Noter:

Indkøb af ny løvsuger (finansieret af 5%-midler) kr. 71.725,-

Samlet:

Merforbrug i alt kr. 61.199,- (realiseret 558.186,- / budget 496.986,-) – løvsuger er udtrukket

Formål 41 – Begravelse og urnenedsættelser

Afvigelser i budget:

- mindreforbrug ved urnenedsættelser og begravelser – kr. 6.621 (realiseret 7.378,- / budget 14.000,-)

Noter:

10 urnenedsættelser og 2 kistebegravelser i 2023

Formål 51 – Præstegården

Afvigelser i budget:

- mindreforbrug på anskaffelser og vedligehold – 74.561,- (realiseret 438,- / budget 75.000,-)
- mindreforbrug på el, vand og varme – 11.135,- (realiseret 42.148,- / budget 53.84,-)

Noter:

Maling af TV-stue – udgift i forbindelse med renovering kr. 14.623,-
Udskiftning af gulvtæppe i kontor kr. 28.756,-

Samlet:

Mindreforbrug i alt kr. 33.097 (realiseret 61.012,- / budget 94.109,-)

Formål 60 – Fælles formål

Afvigelser i budget:

- merforbrug på indkøb af IT og licenser mm – kr. 20.834 (realiseret 21.834,- / budget 1.000,-)
- oprydning i balance – kr. 27.423,- (realiseret 27.423,- / budget 0,-)

Note:

Ny pc til sognepræsten kr. 11.826,-
Nye licenser til menighedsråd, samt support kr. 5.613,-

Samlet

Merforbrug i alt kr. 19.839 (realiseret 83.339,- / budget 63.500,-) – oprydning i balance er udtaget

Formål 61 – Menighedsrådet

Afvigelser i budget:

- mindreforbrug på mødeudgifter - kr. 9.998,- (realiseret 10.001,- / budget 20.000,-)
- mindreforbrug på mærkedage – 13,- (realiseret 13,- / budget 2.000,-)

Samlet:

Mindreforbrug i alt kr. 15.766 (realiseret 75.233,- / budget 91.000,-)

Formål 62 – Personale:

Afvigelser i budget:

- merforbrug på julefrokost – kr. 6.824,- (realiseret 6.824,- / budget 0,-)
- mindreforbrug på tøj til kirkepersonale - kr. 5.000,- (realiseret 0,- / budget 5.000,-)

Samlet:

Mindreforbrug i alt - kr. 4.854,- (realiseret 17.377,- / budget 22.232,-)

Formål 67 – Efteruddannelse

Afvigelser:

- mindreforbrug på kursus for ansatte – kr. 5.000 (realiseret 0,- / budget 5.000,-)
- mindreforbrug på kursus for menighedsråd – kr. 5.000 (realiseret 0,- / budget 5.000,-)
- merforbrug på obligatorisk kursus for graver – kr. 12.708 (realiseret 12.708,- / budget 0,-)

Samlet:

Merforbrug i alt - kr. 2.708 (realiseret 12.708,- / budget 10.000,-)

Formål 69 – Forsikring

Afvigelser:

- forbrug på forsikring er traktor – kr. 4.596 (realiseret 4.596,- / budget 0,-)

Samlet:

Merforbrug i alt - kr. 4.914,- (realiseret 14.848,- / budget 9.934,-)

Formål 76 – momsregulering

Noter:

Momsafløftning ændret fra 25% til 6%

Samlet:

Merforbrug i alt kr. 13.364 (realiseret 13.364,- / budget 0,-)

Formål 8 - Anlægsarbejder

Noter:

| | |
|--|---------------|
| Ny ringemaskine på klokke (afsluttet) | kr. 4.411,- |
| Kloakseparering (ikke afsluttet) | kr. 14.175,- |
| Ny varmforsyning i Viby (ikke afsluttet) | kr. 4.822,- |
| Mesinge Kirkegård (ikke afsluttet) | kr. 167.192,- |
| Maling i Mesinge Præstegård (afsluttet) | kr. 139.552,- |

Samlet:

Forbrug i alt kr. 330.153,82

18-02-2024

Hans Ove Nielsen

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

| | Regnskab 2023 | Budget 2023* | Regnskab 2022 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 2.093.858,00 | 1.935.000,00 | 1.815.511,00 |
| Øvrig drift i alt | -1.643.222,62 | -1.935.000,00 | -2.641.593,55 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -67.734,82 | -499.681,00 | -908.708,91 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -71.456,13 | -72.626,00 | -41.376,86 |
| Udgifter, øvrig drift | 3.721,31 | -427.055,00 | -867.332,05 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -602.839,18 | -617.284,00 | -635.998,29 |
| Indtægter | 5.640,00 | 12.000,00 | 3.277,60 |
| Udgifter, løn | -502.009,04 | -463.784,00 | -568.123,67 |
| Udgifter, øvrig drift | -106.470,14 | -165.500,00 | -71.152,22 |
| 4 Kirkegård | -637.290,55 | -510.987,00 | -452.254,03 |
| Indtægter | 126.016,02 | 153.533,00 | 249.545,91 |
| Udgifter, løn | -494.665,75 | -489.520,00 | -666.591,86 |
| Udgifter, øvrig drift | -268.640,82 | -175.000,00 | -35.208,08 |
| 5 Præstebolig mv. | -20.515,25 | -39.110,00 | -9.769,40 |
| Indtægter | 124.920,89 | 134.716,00 | 150.075,08 |
| Udgifter, løn | -19.152,11 | -19.542,00 | -68.961,67 |
| Udgifter, øvrig drift | -126.284,03 | -154.284,00 | -90.882,81 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -304.381,25 | -269.023,00 | -612.002,28 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | -2.940,87 |
| Udgifter, løn | -111.340,32 | -118.357,00 | -107.773,10 |
| Udgifter, øvrig drift | -193.040,93 | -150.666,00 | -501.288,31 |
| 7 Finansielle poster | -10.461,57 | 1.085,00 | -22.860,64 |
| Indtægter | 3.002,43 | 1.085,00 | -502,64 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -13.464,00 | 0,00 | -22.358,00 |
| A Resultat af drift | 450.635,38 | 0,00 | -826.082,55 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|---------------------|------------------|---------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 0,00 | 0,00 | -1.248,52 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 985.000,00 | 985.000,00 | 1.520.000,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -13.320,94 | -875.000,00 | -266.620,10 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -167.192,88 | 0,00 | -78.816,94 |
| Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88)) | -149.640,00 | -50.000,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | 654.846,18 | 60.000,00 | 1.173.314,44 |
| C Resultatopgørelse | 1.105.481,56 | 60.000,00 | 347.231,89 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -541.968,55 | 109.552,55 | -432.416,00 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -434.172,97 | 0,00 | -434.172,97 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | 411.574,93 | -450.635,07 | -39.060,14 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -803.479,00 | -734.399,00 | -1.537.878,00 |
| 741150 Frie midler - Salg af jord i Viby | -18.937,00 | 0,00 | -18.937,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -1.105.481,56 | 1.105.481,56 | 0,00 |

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

| | |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105 | Bank drift og anlæg |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

| | |
|-----------|------------------------------------|
| 721110 | Opsparing til anlæg |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 741110 | Menighedsrådets 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 2023 | Ultimo 2023 |
|----------------------|----------------------|
| 2.108.660,24 | 2.041.715,48 |
| 56.986,00 | 10.994,50 |
| 63.510,21 | 108.917,39 |
| 434.172,97 | 434.172,97 |
| 1.553.991,06 | 1.487.630,62 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.051.978,53 | 2.028.201,38 |
| 227.333,51 | 52.213,84 |
| 511.968,55 | 462.416,00 |
| 312.676,47 | 1.513.571,54 |
| 3.160.638,77 | 4.069.916,86 |
| -1.486.982,59 | -2.562.464,11 |
| -541.968,55 | -432.416,00 |
| -434.172,97 | -434.172,97 |
| -100.000,00 | -100.000,00 |
| 411.574,93 | -39.060,14 |
| -803.479,00 | -1.537.878,00 |
| -18.937,00 | -18.937,00 |
| -1.553.991,06 | -1.487.630,62 |
| -1.553.991,06 | -1.487.630,62 |
| 0,00 | 0,00 |
| -119.665,12 | -19.822,13 |
| -109.089,39 | -13.834,01 |
| -10.575,73 | -5.988,12 |
| -3.160.638,77 | -4.069.916,86 |

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 |
| 1.935.000,00 | 1.935.000,00 | 1.725.000,00 | 1.935.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 158.858,00 | 0,00 | 90.511,00 | 158.858,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.093.858,00 | 1.935.000,00 | 1.815.511,00 | 2.093.858,00 | 0,00 | 0,00 |

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 117.902,93 | -294.041,00 | -575.162,46 | 0,00 | -33.151,91 | 151.054,84 |
| -41.188,47 | -27.000,00 | -95.774,01 | 0,00 | 0,00 | -41.188,47 |
| -97.354,32 | -147.098,00 | -216.713,51 | 0,00 | -19.152,11 | -78.202,21 |
| -47.094,96 | -31.542,00 | -21.058,93 | 0,00 | -19.152,11 | -27.942,85 |
| -67.734,82 | -499.681,00 | -908.708,91 | 0,00 | -71.456,13 | 3.721,31 |

I alt

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

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -495.799,77 | -499.952,00 | -502.177,53 | 0,00 | -462.450,96 | -33.348,81 |
| -16.099,19 | -46.000,00 | -30.558,93 | 0,00 | 0,00 | -16.099,19 |
| -6.478,00 | -11.000,00 | -9.733,69 | 5.640,00 | 0,00 | -12.118,00 |
| -37.500,00 | -25.000,00 | -28.500,00 | 0,00 | 0,00 | -37.500,00 |
| -16.355,33 | -18.916,00 | -29.257,57 | 0,00 | -13.279,04 | -3.076,29 |
| -26.648,82 | -14.916,00 | -25.985,57 | 0,00 | -26.279,04 | -369,78 |
| -3.458,07 | -1.000,00 | -9.785,00 | 0,00 | 0,00 | -3.458,07 |
| -500,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 |
| -602.839,18 | -617.284,00 | -635.998,29 | 5.640,00 | -502.009,04 | -106.470,14 |

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -629.911,64 | -496.987,00 | -441.304,38 | 126.016,02 | -494.665,75 | -261.261,91 |
| -7.378,91 | -14.000,00 | -10.949,65 | 0,00 | 0,00 | -7.378,91 |
| -637.290,55 | -510.987,00 | -452.254,03 | 126.016,02 | -494.665,75 | -268.640,82 |

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -61.012,37 | -94.110,00 | -58.261,40 | 79.474,89 | -19.152,11 | -121.335,15 |
| 40.497,12 | 55.000,00 | 48.492,00 | 45.446,00 | 0,00 | -4.948,88 |
| -20.515,25 | -39.110,00 | -9.769,40 | 124.920,89 | -19.152,11 | -126.284,03 |

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 | -110.762,12 | -63.500,00 | -58.937,54 | 0,00 | 0,00 | -110.762,12 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -75.233,42 | -91.000,00 | -72.271,39 | 0,00 | -53.479,60 | -21.753,82 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -18.525,19 | -22.232,00 | -390.618,11 | 0,00 | -2.520,00 | -16.005,19 |
| 63 Bygning | 0,00 | 0,00 | -18.775,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 Økonomi | -72.303,29 | -72.357,00 | -58.157,80 | 0,00 | -67.183,64 | -5.119,65 |
| 67 Efteruddannelse | -12.708,90 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 11.842,92 | -24.551,82 |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | -14.848,33 | -9.934,00 | -13.241,92 | 0,00 | 0,00 | -14.848,33 |
| I alt | -304.381,25 | -269.023,00 | -612.002,28 | 0,00 | -111.340,32 | -193.040,93 |

| 7 Finansielle poster | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | 0,00 | 0,00 | -11.975,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter | 0,00 | 0,00 | -10.382,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | -4,25 | 0,00 | -1.475,16 | -4,25 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 3.006,68 | 1.085,00 | 542,70 | 3.006,68 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -13.464,00 | 0,00 | 429,82 | 0,00 | 0,00 | -13.464,00 |
| I alt | -10.461,57 | 1.085,00 | -22.860,64 | 3.002,43 | 0,00 | -13.464,00 |

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | -13.320,94 | -875.000,00 | -122.523,85 | 0,00 | 0,00 | -13.320,94 |
| 81 Sognegård | 0,00 | 0,00 | -144.096,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 83 Kirkegård | -167.192,88 | 0,00 | -78.816,94 | 0,00 | 0,00 | -167.192,88 |
| 85 Præsteboliger | -149.640,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -149.640,00 |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 0,00 | 0,00 | -1.248,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 985.000,00 | 985.000,00 | 1.520.000,00 | 985.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 654.846,18 | 60.000,00 | 1.173.314,44 | 985.000,00 | 0,00 | -330.153,82 |

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
