

ÅRSREGNSKAB 2023

for Nim-Underup sognes menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8055

CVR-nr. 68211816

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Nim-Underup 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

Forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for 2023 viser et overskud på kr. 318.252. Præstegårdskassen et overskud på kr. 34.044.

Nim-Underup:

Kirkebygning har et overskud på kr. 246.427. Der har været lavere anskaffelses- og vedligeholdelses udgifter kr. 90.163. Kirkerne er blevet kalket kr. 45.625. Der er været væsentlig lavere varme, vand og el udgifter på kirkerne, samtidig er der sket en omfordeling i forhold til budget, så udgiften følger brugssted kr. 158.485.

De kirkelige aktiviteter har haft et overskud på kr. 90.587. Der har ikke været afholdt kirkekoncerter og mødevirksomheder kr. 77.434.

Kirkegården har haft et overskud på kr. 291. Kirkegårdens overskud kunne have været væsentlig højere, hvis der ikke havde omfordeling af vand, varme og eludgifterne kr. 81.741.

Konfirmandstuen har underskud på kr. 71.625, som skyldes at præstegårdskassen ville komme ud med underskud, hvis de 2 menighedsråd ikke havde indskudt penge. Føvling menighedsråd kr. 30.000 og Nim-Underup menighedsråd kr. 70.000.

Administration har haft en overskud på kr. 15.475 og De finansielle poster har et overskud på kr. 3.052.

Præstegårdskassen:

Der er modtaget 5% midler til dækning af uforudsete lønudgift på kirkegården 2022 kr. 66.437.

Kirkebygning, sognegård (Løndel) og præstegård (løndel) har et underskud på kr. 1.111.

De kirkelige aktiviteter et underskud på kr. 8.467.

Kirkegården et underskud på kr. 44.847. Anskaffelses- og vedligeholdelsesudgifterne har været højere kr. 48.713.

Præstegården (drift), konfirmandstuen (drift) og jordleje har et overskud kr. 24.777.

Administration har et underskud kr. 2.751. Ekstra udgifter til kordegn kr. 20.481.

De finansielle poster har ingen posteringer.

De ekstra kr. 100.000 er fordelt på de kirkelige aktiviteter kr. 50.000, kommunikation kr. 5.000, administration kr. 20.000, personale kr. 5.000 og kordegn kr. 20.000.

Anlægsprojekter;

Der er 2023 ikke modtaget anlægsbevillinger, men der modtaget 5% midler kr. 146.626 til dækning manglende forsikringsdækning konfirmandstue.

Anlægsprojekt Nim kirke midtergang har haft forbrug på kr. 55.205 og tilført kr. 100.712 fra menighedsrådets frie midler. Det forventes afsluttet i 2024.

Anlægsprojekt Underup kirke Nyt varmeanlæg har haft et forbrug på kr. 3.750.

Anlægsprojekt Vejprojekt var et søgt anlægsprojekt, som ikke blev godkendt og derfor er udgiften overført til driften kr. 6.250.

Mere land mere kirke har haft et forbrug på kr. 44.019 og har et overskud på kr. 246.444.

Der er 2 nye anlæg Nim kirke midtergang og Underup kirke ny varmekilde med et forbrug på kr. 19.531 og kr. 34.115.

Afsluttede anlægsprojekter:

Anlægsprojekt omkring salg af jord er afsluttet. Der er oplagt kr. 260.241 i stiftet (KAS).

Anlægsprojekt Underup kirke Lynnedslag afsluttes med et underskud på kr. 24.857. Som dækkes af de frie midler.

Anlægsprojektet konfirmandstue har fået 5% midler kr. 136.425 og modtaget forsikringspenge kr. 146.626. Der har været et forbrug på kr. 29.828.

De Videreførte anlægsmidler er kr. 234.555.

Menighedsrådet har på baggrund af Landsskatterettens momsafgørelse fra 2017 samt Landsforeningens anbefaling vedr. delvis momsopgørelse på kirkegården valgt at opgør den delvis momsprocentsats ud fra Landsforeningens fælles beregningsskema. Det er i samarbejde med regnskabsfører, menighedsrådets vurdering at en fordeling af lønudgifterne til kirkegårdspersonalet på henholdsvis 2100,2300,4000,4100 og 51xx medfører at det fælles beregningsskema er den beregningsmetode der er mest retvisende. Idet medarbejdere og materiale på kirkegården anvendes til vedligehold af udenoms arealer ved præstebolig og sognehus, er den delvis momsprocent udregnet efter metode C. Der er beregnet fælles momsprocentsats samlet for Nim - Underup og Føvling kirkegårde, da medarbejderne er fælles ansat og aflønnet fra Nim - Underup kirkekasse. Der trækkes ikke moms af de fællesudgifter, hvor der ingen fælles indtægter er.

Der har i året været kørt aconto med en delvis momsprocent på kirkegården 18%. Den endelige delvise momsrefusionsprocent er ud fra det fælles beregningsskema er beregnet til 22%. Dette gav en efterregulering på kr. 1.541,55.

Udvikling i de frie midler afgrænsede projekter.

Projekt 741150 Budget 2024 afsat ekstra 70.000 til drift af præstegårdskasse 2024.

Projekt 741152 Flytning bænke Nim kirke udført penge overført til anlæg.

Projekt 741154 Underup kirke nyt varmeanlæg afsat frie midler kr. 224.000

Resultatsdisponering:

Efter disponering er de frie midler for Præstegårdskassen kr. 34.044 og Menighedsrådet kr. 269.252

Samarbejder som menighedsrådet deltager i:

Den fælles personalekonsulent for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for menighedsrådet.

Det fælles regnskabskontor for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for menighedsrådet.

Projektpuljen for Horsens Provsti. Med ansøgning 1.dec. og 1.juni til nye projekter indenfor diakonalt arbejde og gudstjenesteudvikling, samarbejde på tværs i provstiet samt skoleinitiativer. Beløbet udbetales efter godkendelse i bestyrelsen, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til bestyrelsen.

Skole-Kirke samarbejdet for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for menighedsrådet

Kirkegårdsudvikling for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for menighedsrådet.

Grønpulje for Horsens Provsti. Med løbende mulighed for ansøgning om grønomsstilling ved gennemførelse af grønne tiltag på eksisterende bygninger og arealer. Beløbet udbetales efter godkendelse i Provsti udvalget, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til Provsti udvalget.

El-ladestandere for Horsens Provsti. Fælles indkøb og udbud af lovpligtige el-ladestandere til p-pladser. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for menighedsrådet.

Mere land mere kirke er et samarbejde omkring sammenlægning af pastorater, hvor der samlet er en bevilling på 500.000 kr. som er fordelt med 1/3 del til hvert nyt storpastorat og finansieres via Nim - Underup Kirkekasse.

Samarbejde om personale og aktiviteter mellem Tamdrup, Nim - Underup og Føvling. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af Nim - Underup og Tamdrup kirkekasser, som får tildelt ligningsmidler hertil. Der foretages en fakturering mellem Tamdrup og Nim - Underup kirkekasse på fælles omkostninger.

Samarbejde om personale og aktiviteter mellem Nim - Underup og Føvling. Lønudbetaling sker i Nim - Underup kirkekasse, som får tildelt ligningsmidler hertil. Der foretages en fakturering mellem Føvling og Nim - Underup kirkekasse på fælles omkostninger.

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	2.160.137,00	2.093.700,00	1.775.725,10
Øvrig drift i alt	-1.841.885,10	-2.093.700,00	-2.268.372,06
2 Kirkebygning og sognegård	-191.231,90	-436.549,00	-367.921,10
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-129.747,38	-131.806,00	-126.591,37
Udgifter, øvrig drift	-61.484,52	-304.743,00	-241.329,73
3 Kirkelige aktiviteter	-558.676,89	-640.797,00	-595.887,94
Indtægter	3.900,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-516.315,60	-450.648,00	-494.714,77
Udgifter, øvrig drift	-46.261,29	-190.149,00	-101.173,17
4 Kirkegård	-818.772,37	-774.222,00	-742.964,41
Indtægter	271.095,89	244.498,00	215.469,67
Udgifter, løn	-826.520,61	-834.772,00	-801.744,01
Udgifter, øvrig drift	-263.347,65	-183.948,00	-156.690,07
5 Præstebolig mv.	-120.348,18	-73.500,00	-311.558,88
Indtægter	82.145,64	79.000,00	79.584,08
Udgifter, løn	0,00	-6.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-202.493,82	-146.500,00	-391.142,96
6 Administration og fællesudgifter	-157.045,95	-169.770,00	-173.279,32
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-89.670,30	-86.500,00	-71.529,95
Udgifter, øvrig drift	-67.375,65	-83.270,00	-101.749,37
7 Finansielle poster	4.190,19	1.138,00	-76.760,41
Indtægter	4.231,91	1.138,00	-11.200,85
Udgifter, løn	0,00	0,00	-58.736,04
Udgifter, øvrig drift	-41,72	0,00	-6.823,52
A Resultat af drift	318.251,90	0,00	-492.646,96

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)	146.626,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	39.701,50	0,00	-117.250,45
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-260.241,00
B Resultat af anlæg	186.327,50	0,00	-377.491,45
C Resultatopgørelse	504.579,40	0,00	-870.138,41

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-487.774,81	0,00	-487.774,81
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-168.666,00	0,00	-168.666,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-274.072,45	4.820,23	-269.252,22
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	47.512,92	-282.068,09	-234.555,17
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	-34.043,98	-34.043,98
741150 Frie midler - Budget PGK 2024	0,00	-70.000,00	-70.000,00
741152 Frie midler - Flytning bænke Nim Kirke	-100.712,44	100.712,44	0,00
741154 Frie midler - Underup kirke Nyt varmeanlæg	0,00	-224.000,00	-224.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-504.579,40	504.579,40	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
2.496.568,60	2.450.409,42
-2.905,30	-4.784,17
76.051,97	163.346,93
487.774,81	487.774,81
1.935.647,12	1.804.071,85
0,00	0,00
516.063,59	957.616,38
402.855,70	932.174,81
113.207,89	25.441,57
3.012.632,19	3.408.025,80

-983.712,78	-1.488.292,18
-487.774,81	-487.774,81
-168.666,00	-168.666,00
-274.072,45	-269.252,22
0,00	-34.043,98
47.512,92	-234.555,17
-100.712,44	-294.000,00
-1.935.647,12	-1.804.071,85
-1.935.647,12	-1.804.071,85
0,00	0,00
-93.272,29	-115.661,77
0,00	-100.594,83
-6.297,00	0,00
-54.250,91	0,00
-32.724,38	-15.066,94
-3.012.632,19	-3.408.025,80

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
2.093.700,00	2.093.700,00	1.717.800,00	2.093.700,00	0,00	0,00
66.437,00	0,00	57.925,10	66.437,00	0,00	0,00
2.160.137,00	2.093.700,00	1.775.725,10	2.160.137,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-41.441,70	-254.743,00	-159.052,21	0,00	-1.762,64	-39.679,06
-19.372,46	-50.000,00	-79.104,46	0,00	0,00	-19.372,46
-54.340,75	-54.919,00	-54.496,07	0,00	-53.326,98	-1.013,77
-76.076,99	-76.887,00	-75.268,36	0,00	-74.657,76	-1.419,23
-191.231,90	-436.549,00	-367.921,10	0,00	-129.747,38	-61.484,52

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-471.934,84	-482.448,00	-510.689,84	0,00	-498.565,60	26.630,76
-8.913,78	-25.000,00	-12.623,18	0,00	0,00	-8.913,78
-43.309,67	-40.000,00	-56.160,42	0,00	0,00	-43.309,67
-22.110,00	-43.000,00	-2.833,95	0,00	-17.750,00	-4.360,00
-12.408,60	-50.349,00	-13.580,55	3.900,00	0,00	-16.308,60
-558.676,89	-640.797,00	-595.887,94	3.900,00	-516.315,60	-46.261,29

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
-782.354,61	-745.154,00	-724.771,19	254.081,09	-805.189,87	-231.245,83
-36.417,76	-29.068,00	-18.193,22	17.014,80	-21.330,74	-32.101,82
-818.772,37	-774.222,00	-742.964,41	271.095,89	-826.520,61	-263.347,65

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
53 Præstebolig 3
57 Skov og landbrug

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
20.126,68	-9.000,00	-14.733,98	53.645,64	0,00	-33.518,96
-131.161,86	-93.000,00	-277.802,74	0,00	0,00	-131.161,86
-9.313,00	28.500,00	-19.022,16	28.500,00	0,00	-37.813,00
-120.348,18	-73.500,00	-311.558,88	82.145,64	0,00	-202.493,82

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	-27.555,37	-8.000,00	-11.786,08	0,00	0,00	-27.555,37
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-44.869,65	-61.000,00	-47.353,86	0,00	-26.126,20	-18.743,45
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-36.669,55	-35.800,00	-46.132,95	0,00	-7.063,10	-29.606,45
63 Bygning	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 Personregistrering - civil	-36.481,00	-36.000,00	-42.700,00	0,00	-56.481,00	20.000,00
67 Efteruddannelse	0,00	0,00	-10.580,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-11.470,38	-11.470,00	-12.426,43	0,00	0,00	-11.470,38
I alt	-157.045,95	-169.770,00	-173.279,32	0,00	-89.670,30	-67.375,65

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-47,65	0,00	-11.726,48	0,00	0,00	-47,65
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	232,11	0,00	0,00	226,18	0,00	5,93
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.464,18	1.138,00	284,42	2.464,18	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.541,55	0,00	-6.582,31	1.541,55	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-58.736,04	0,00	0,00	0,00
I alt	4.190,19	1.138,00	-76.760,41	4.231,91	0,00	-41,72

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-96.723,39	0,00	-117.250,45	0,00	0,00	-96.723,39
81 Sognegård	136.424,89	0,00	0,00	0,00	0,00	136.424,89
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	-260.241,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	146.626,00	0,00	0,00	146.626,00	0,00	0,00
I alt	186.327,50	0,00	-377.491,45	146.626,00	0,00	39.701,50

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1A, Nim	137.759	6.200.000	2.830.100		Årlig forpagtning 28.500
Ejendomsværdi i alt		6.200.000			

*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.

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Nim-Underup Menighedsråd

Endelig anlægsregnskab vedr. renovering af Tag på sognegård

Kort beskrivelse af formål med projektet :

Der blev foretaget en renovering af tag på sognegården 2017-18.

Da taget var blevet taget af kom der skybrud, så det blev en forsikringssag.

Denne er afsluttet nu.

Godkendt budget :

Godkendt total budget udarbejdet af kr. 690.000,00

Afholdt udgifter i 2017

Udgifter kr. 954.358,05

Afholdt udgifter i 2018

Udgifter kr. 549.533,70

Afholdt udgifter i alt

kr. 1.503.891,75

Finansering:

Anlægsbevilling 2017 kr. 690.000,00

Forsikring udbetaling 1: 27.09.2017 kr. 122.718,72

Forsikring udbetaling 2: 28.11.2017 kr. 62.642,40

Forsikring udbetaling 3: 28.09.2018 kr. 345.479,41

Forsikring udbetaling 4: 23.07.2023 kr. 136.424,89

Finansering i alt

kr. 1.357.265,42

Overskud i forhold til anlægsbevilling

-146.626,33

Godkendt af menighedsrådet den /

Formand *10/11/23 Helle S. Smedker*

Underskuddet som følge af skybrud, som ikke er dækket af forsikring søges der 5 % midler til.

Nim Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8000 - 9000

Formål:8100 Sognegård							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
11-07-2017	210	519010		PGK	ALMBJERG		74.500,00	74.500,00
20-07-2017	217	519010		PGK	TORNTOFT-MORTENSEN		343.437,50	417.937,50
18-08-2017	235	519010		PGK	LINIEN VANDSKADE		4.619,14	422.556,64
31-08-2017	250	519010		PGK	TEK.INSTITUT		5.535,73	428.092,37
31-08-2017	251	519010		PGK	TEK.INSTITUT		11.598,23	439.690,60
31-08-2017	252	519010		PGK	TEK.INSTITUT		9.066,98	448.757,58
06-09-2017	258	519010		PGK	TORNTOFT-MORTENSEN		237.812,50	686.570,08
14-09-2017	265	519010		PGK	SKURVOGN VANSKADE		14.069,03	700.639,11
15-09-2017	266	519010		PGK	ALMBJERG		15.300,00	715.939,11
15-09-2017	267	519010		PGK	ALMBJERG		12.500,00	728.439,11
15-09-2017	268	519010		PGK	TORNTOFT-MORTENSEN		33.750,00	762.189,11
21-09-2017	270	519010		PGK	TEK. INSTITUT		18.711,25	780.900,36
21-09-2017	271	519010		PGK	HELSTED RENGØRING		64.125,00	845.025,36
26-09-2017	273	519010		PGK	BRÆDSTRUP TØMRE		62.642,40	907.667,76
02-10-2017	308	519010		PGK	forsikring vandskade		-122.718,72	784.949,04
26-10-2017	335	519010		PGK	TEKNOLOGISK INSTITUT		9.023,75	793.972,79
26-10-2017	336	519010		PGK	TEKNOLOGISK INSTITUT		6.441,98	800.414,77
21-11-2017	362	519010		PGK	FLYTTEFORRETNING		2.500,00	802.914,77
21-11-2017	363	519010		PGK	FLYTTEFORRETNING		4.812,50	807.727,27
21-11-2017	364	519010		PGK	FLYTTEFORRETNING		375,00	808.102,27
21-11-2017	365	519010		PGK	FLYTTEFORRETNING		500,00	808.602,27
29-11-2017	368	519010		PGK	FLYTTEFORRETNING		500,00	809.102,27
01-12-2017	378	519010		PGK	ENIIG		22.037,06	831.139,33
05-12-2017	391	519010		PGK	FORSIKRING		-62.642,40	768.496,93
05-12-2017	393	519010		PGK	FLYTTEFORRETNING		500,00	768.996,93

Nim Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 8000 - 8100

Formål:8100 Sognegård							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
11-01-2018	42	519010	PGK	NIELS	JENSEN BETON MV		62.500,00	62.500,00
18-01-2018	46	519010	PGK	bRÆDSTRUP	TØMRE		36.250,00	98.750,00
26-01-2018	51	519010	PGK	LAGER	FEB		500,00	99.250,00
05-02-2018	60	519010	PGK	SVENDSEN	VDR. VAND		879,38	100.129,38
05-02-2018	61	519010	PGK	BRÆDSTRUP	TØMRE		155.031,25	255.160,63
05-02-2018	62	519010	PGK	NIELS	JENSEN BETON MV		10.687,50	265.848,13
20-02-2018	69	519010	PGK	LARS	JUHL		31.250,00	297.098,13
23-02-2018	73	519010	NIM	ROSENBERG			-23.750,00	273.348,13
23-02-2018	73	519010	NIM	ROSENBERG			23.750,00	297.098,13
23-02-2018	73	519010	PGK	ROSENBERG			23.750,00	320.848,13
27-02-2018	78	519010	NIM	Omp.	BRÆDSTRUP TØMRE		-29.593,75	291.254,38
27-02-2018	78	519010	NIM	BRÆDSTRUP	TØMRE		29.593,75	320.848,13
27-02-2018	78	519010	PGK	BRÆDSTRUP	TØMRE		29.593,75	350.441,88
05-03-2018	101	519010	PGK	Brædstrup	Tømrer.		4.549,89	354.991,77
14-03-2018	113	519010	PGK	bRÆDSTRUP			6.500,00	361.491,77
23-03-2018	116	519010	PGK	Roesenberg,	malerfirma, Præstevænget 3		7.000,00	368.491,77
23-03-2018	117	519010	PGK	Roesenberg,	malerfirma, Præstevænget 3		23.591,25	392.083,02
23-03-2018	229	519010	PGK	Svendsen	El, renovering Strøm, konfirm.st.		78.423,75	470.506,77
23-03-2018	229	519010		Omp.	Svendsen El, renovering Strøm, konfirm.st.		-78.423,75	392.083,02
23-03-2018	229	519010		Svendsen	El, renovering Strøm, konfirm.st.		78.423,75	470.506,77
27-03-2018	125	519010	PGK	Byens	flytteforretning		2.000,00	472.506,77
03-05-2018	182	519010	PGK	VVS - Lars	Juhl, rest		2.312,50	474.819,27
26-06-2018	280	519010	NIM	omp.	Kalkning af konfirmandstue,NIM		-14.516,25	460.303,02
26-06-2018	280	519010	NIM	Kalkning	af konfirmandstue,NIM		14.516,25	474.819,27
26-06-2018	280	519010	PGK	Kalkning	af konfirmandstue,NIM		14.516,25	489.335,52
30-07-2018	308	519010	PGK	Byggesags	gebyr 2. rate, tagkonstruktion		566,25	489.901,77
30-07-2018	310	519010	PGK	Svendsen	el Anlæg		2.091,81	491.993,58
30-07-2018	313	519010	PGK	Konfirmandstue	- renovering. ALMBJERG A/S		29.803,12	521.796,70
03-10-2018	423	519010	PGK	Folkekirkens	forsikring		-345.479,41	176.317,29
31-12-2018	557	519010	PGK	Ekstra	el-forbrug ifb. vandskade		27.737,00	204.054,29

Nim og Underup Kirker

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 8100 - 8100

Formål:8100 Sognegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
28-07-2023	352	519010		NIM	Forsikringsenhed skade sognehus		-136.424,89	-136.424,89

Nim-Underup Menighedsråd

Endelig anlægsregnskab vedr. Salg

Kort beskrivelse af formål med projektet :

Der er solgt på adresse xx og overskuddet er oplagt i stiftet

Godkendt budget :

Godkendt total budget udarbejdet af kr.

Afholdt udgifter i 2019

Udgifter kr. 23.662,00

Afholdt udgifter i 2020

Udgifter kr. 10.659,50

Afholdt udgifter i 2021

Udgifter kr. 5.437,50

Afholdt udgifter i alt

kr.

Finansering:

2018: Salg af jord kr. -300.000,00

Finansering i alt

kr.

Overskud fra salg oplagt i stiftet: 2022

Godkendt af menighedsrådet den /

Formand 10/11/23 Helle T. Smedker

Nim Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8500 - 8500

Formål:8500 Præsteboliger						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2019	540	227075		PGK	gebyr		770,79	770,79
29-03-2019	539	227075		PGK	gebyr		295,49	1.066,28
30-06-2019	539	227075		PGK	gebyr		298,47	1.364,75
30-09-2019	538	227075		PGK	gebyr		387,07	1.751,82
31-12-2019	539	227075		PGK	gebyr		301,45	2.053,27
31-12-2019	611	519010		PGK	bonefeld - salg jord		21.608,75	23.662,02

Nim Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 8700 - 8700

Formål:8700 Skov og landbrug						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
25-03-2020	50	519010		PGK	Landbrugsrådgivning Refusionskonto		-1.840,30	-1.840,30
24-11-2020	256	519010		PGK	Landbrugsrådgivning salg af jord-2019		12.500,00	10.659,70

Nim og Underup Kirker

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2021 – 31-12-2021

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8700 - 8700

Formål:8700 Skov og landbrug						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
10-03-2021	7	519010		NIM	Seges Honorar salg af jord		5.437,50	5.437,50
10-03-2021	7	519010			Seges Honorar salg af jord		-5.437,50	,00
10-03-2021	7	519010			Seges Honorar salg af jord		5.437,50	5.437,50

Nim og Underup Kirker

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2022 – 31-12-2022

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8700 - 8700

Formål:8700 Skov og landbrug					startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-12-2022	530	519010		NIM Jordsalg		-260.241,00	-260.241,00
15-12-2022	530	519010		NIM Jordsalg		260.241,00	,00
15-12-2022	530	519010		NIM Jordsalg		260.241,00	260.241,00

Nim-Underup Menighedsråd

Endelig anlægsregnskab vedr. Forsikringskade på Underup kirketårn

Kort beskrivelse af formål med projektet :

Forsikringsregnskab for forsikringskade på Underup kirketårn.

Underskuddet tænkes dækket er menighedsrådet frie midler.

Afholdt udgifter i 2019

Udgifter kr. 36.040,74

Afholdt udgifter i 2020

Udgifter kr. 270.132,58

Afholdt udgifter i 2021

Udgifter kr. 11.025,06

Afholdt udgifter i alt

kr. 317.198,38

Finansering:

Forsikringsudbetaling kr. -292.341,75

Lån Provsti 2020 -347.768,01

Tilbagebetalt lån Provsti 2021 347.768,01

Finansering i alt

kr. -292.341,75

Underskud i forhold til lynnedslag

-24.856,63

Godkendt af menighedsrådet den /

Formand 10/11/23 Helle T. Smedker

Underup Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 8000 - 9999

Formål:8010 lynnedslag						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
16-10-2019	96	519010			Svendsen EL - Rep. efter lynnedslag		24.753,24	24.753,24
16-10-2019	96	519010			Thubalka - Ringeanlæg eftersat efter lynnedslag		1.287,50	26.040,74
25-11-2019	104	519010			Linjen - Arkitekthonorar, lynnedslag, Kirke		10.000,00	36.040,74

Underup Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8000 - 9000

Formål:8010 lynnedslag							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
24-03-2020	16	223040			Svendsens EL Rep Tårnlys, Lysdæmper Underup kirke		-5.850,63	-5.850,63
24-03-2020	16	223040			Svendsens EL Rep Tårnlys, Lysdæmper Underup kirke		5.850,63	,00
22-06-2020	40	519010			Omp Sicom Rep af lydudstyr sfa. lynnedslag		-5.174,43	-5.174,43
22-06-2020	40	519010			Sicom Rep af lydudstyr sfa. lynnedslag		5.174,43	,00
28-08-2020	63	519010			Tømrerfirmaet Murer/Tømrerentreprisen		147.065,63	147.065,63
31-08-2020	65	519010			Tømrerfirmaet Tagfod gavlspar		27.017,50	174.083,13
31-08-2020	66	519010			Linjen Arkitekthonorar		35.000,00	209.083,13
28-09-2020	71	519010			Linjen Arkitekthonorar		2.500,00	211.583,13
09-10-2020	78	519010			Helge Frandsen, Stilladsopsætning		55.408,11	266.991,24
09-10-2020	78	519010			Omp Helge Frandsen, Stilladsopsætning		-55.408,11	211.583,13
09-10-2020	78	519010			Omp Helge Frandsen, Stilladsopsætning		54.616,30	266.199,43
09-10-2020	79	519010			Linjen Kørsels 2019+2020 Lynnedslag		1.304,15	267.503,58
31-12-2020	114	519010			Linjen Lynnedslag		2.629,00	270.132,58

Nim og Underup Kirker

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2021 – 31-12-2021

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8020 - 8020

Formål:8020 Underup lynslag							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-06-2021	246	519010		NIM	Faktura FORS. 200028 lynnedslag		-292.341,75	-292.341,75
15-06-2021	246	519010		NIM	Faktura FORS. 200028 lynnedslag		-286.491,12	-578.832,87
15-06-2021	246	519010		NIM	Faktura FORS. 200028 lynnedslag		5.174,43	-573.658,44
15-06-2021	246	519010		NIM	Omp Faktura FORS. 200028 lynnedslag		286.491,12	-287.167,32
31-12-2021	546	519010		NIM	B16 2020 fejlpost Svendsens EL Tårnur		5.850,63	-281.316,69

	Mere land mere kirke					
Pastorat	Nim-Underup-Føvling-Tamdrup	Brædstrup	Voer Herred	Præster		Forbrug i alt
Bevilling	150.000,00	150.000,00	150.000,00	50.000,00		500.000,00
Forbrug 2019	-	9.141,12	46.437,25	-	-	- 134.243,47
Forbrug 2020	-	11.690,00	-	61.279,40	2.325,00	- 11.690,00
Forbrug 2022	-	-	-	-	-	- 63.604,40
Forbrug 2023	-	9.501,60	32.642,00	-	1.875,00	- 44.018,60
Total	61.833,30	96.526,88	42.283,35	45.800,00	-	246.443,53
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

