

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Fredens Sogns Menighedsråd

i Århus Søndre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8101

CVR-nr. 44201313

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 Fredens 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

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

### Driftsrammen;

Fredens kirkekasse har modtaget 4.601.916,00 kr. i ordinær ligning. Årets driftsudgifter udgør 4.358.196,85 kr., hvorved overskuddet på driften udgør 243.719,15 kr.

Der var budgetteret med et underskud på 29.946 kr. Den primære baggrund for den store afvigelse mellem budget og regnskab skal findes under formål. Der har været væsentligt større indtægter fra hjemfald af gravstedkapitaler, fornyelse af gravsteder, salg af planter og gravkastning. Ligeledes har der været en væsentlig besparelse på kirkegårdens lønudgifter ifm kirkegårdslederens barsel.

Der er modtaget puljemidler til etablering af nye urnegravsteder på kirkegården med 230.943,25 kr. og 33.083,20 kr. vedr. træer, i alt 264.026,45 kr. Puljemidler er bogført på formål 4, ligesom de tilknyttede udgifter.

### Anlægsrammen;

Der er modtaget 650.662,25 kr. i anlægsmidler og der er gennemført 3 af de 4 godkendte anlægsarbejder i 2023.

På kirkegården er der sket omsætning af dige, pris 382.640,54 kr., den godkendte ramme var på 365.841,00 kr. Merforbrug på 16.799,54 kr. dækkes af frie midler.

I kirken er der indkøbt nyt lydanlæg, pris 230.946,25 kr., hvilket var indenfor den godkendte ramme.

I kirken er der kommet ny lyddør, pris 56.400,00 kr., den godkendte ramme var på 53.875,00 kr.. Merforbruget på 2.525,00 dækkes af frie midler.

Den 1. januar 2023 udgjorde de frie midler 60.140,09 kr. plus det samlede overskud (drift 243.719,15 kr. - merforbrug på anlæg 19.324,54 kr.) på 224.394,61, i alt 284.534,70 kr. har menighedsrådet disponeret således:

- Hensættelse til anskaffelse af el-katafalk: 60.000 kr.
- Afsat yderligere til udskiftning af maskiner på kirkegården 50.000 kr.
- Hensat til lydisolering af Himmelrum i sognegård: 60.000 kr.

Herefter udgør de frie midler pr. 31.12.2023 114.534,70 kr.

## Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles kirkegårdsdrift sammen med Skåde og Tranbjerg

Personregistrering Syd

Som en del af Århus Søndre Provsti deltager rådet også i følgende samarbejder;

Kirkernes Regnskabskontor

Fælles personalekonsulent

Fælles kommunikationsmedarbejder

Fælles anlægspulje

Fælles udviklingspulje til kirkegårde og aktiviteter

Undervisning af specialkonfirmander

Folkekirkens sociale arbejde

Ung Kirke

Skole-Kirke-Samarbejdet

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.601.916,00</b>	<b>4.601.910,00</b>	<b>4.524.984,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.358.196,85</b>	<b>-4.631.856,00</b>	<b>-4.656.273,75</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-692.445,02</b>	<b>-738.800,00</b>	<b>-793.985,21</b>
Indtægter	7.000,00	0,00	1.000,00
Udgifter, løn	-343.938,93	-365.300,00	-336.216,60
Udgifter, øvrig drift	-355.506,09	-373.500,00	-458.768,61
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.384.987,20</b>	<b>-2.444.975,00</b>	<b>-2.406.160,22</b>
Indtægter	27.981,60	15.000,00	70.161,00
Udgifter, løn	-2.061.233,31	-2.062.775,00	-2.059.806,32
Udgifter, øvrig drift	-351.735,49	-397.200,00	-416.514,90
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-685.390,24</b>	<b>-850.036,00</b>	<b>-890.484,86</b>
Indtægter	1.056.074,44	709.064,00	743.474,49
Udgifter, løn	-1.101.981,49	-1.200.000,00	-1.137.183,80
Udgifter, øvrig drift	-639.483,19	-359.100,00	-496.775,55
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-9.469,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.008,38</b>
Indtægter	63.248,00	68.000,00	60.424,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.717,57	-68.000,00	-68.432,38
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-588.266,21</b>	<b>-592.193,00</b>	<b>-545.836,35</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-183.677,26	-208.171,00	-177.191,49
Udgifter, øvrig drift	-404.588,95	-384.022,00	-368.644,86
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>2.361,39</b>	<b>-5.852,00</b>	<b>-11.798,73</b>
Indtægter	2.361,39	1.148,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-1.822,69
Udgifter, øvrig drift	0,00	-7.000,00	-9.976,04
<b>A Resultat af drift</b>	<b>243.719,15</b>	<b>-29.946,00</b>	<b>-131.289,75</b>

#### 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)	650.662,25	822.591,00	664.835,50
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-287.346,25	-456.750,00	-639.520,63
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-382.640,54	-365.841,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-112.047,50
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-19.324,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-86.732,63</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>224.394,61</b>	<b>-29.946,00</b>	<b>-218.022,38</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-440.000,00	0,00	-440.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-60.140,09	-54.394,61	-114.534,70
741150 Messehagel / Stola	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741151 Maskiner på kirkegården	-57.000,00	-50.000,00	-107.000,00
741152 Katafalk	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741153 Lydisolering, Himmelrum	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741154 Belysning på glasmosaik	-50.000,00	0,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-224.394,61	224.394,61	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
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
4.779.076,30	4.171.739,37
7.761,83	3.574,90
822.724,36	240.786,14
3.948.590,11	3.927.378,33
0,00	0,00
433.190,83	1.283.610,48
296.668,85	857.951,48
109.321,47	373.334,99
27.200,51	52.324,01
<b>5.212.267,13</b>	<b>5.455.349,85</b>

-657.140,09	-881.534,70
-440.000,00	-440.000,00
-60.140,09	-114.534,70
-157.000,00	-327.000,00
-3.948.590,11	-3.927.378,33
-3.948.590,11	-3.927.378,33
0,00	0,00
-606.536,93	-646.436,82
-132.397,78	-160.057,32
-5.966,89	-4.610,64
-383.493,00	-391.162,00
-84.679,26	-90.606,86
<b>-5.212.267,13</b>	<b>-5.455.349,85</b>



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.601.916,00	4.601.910,00	4.524.984,00	4.601.916,00	0,00	0,00
<b>4.601.916,00</b>	<b>4.601.910,00</b>	<b>4.524.984,00</b>	<b>4.601.916,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-334.499,37	-732.000,00	-330.781,54	0,00	-334.499,37	0,00
-12.358,00	0,00	-19.361,25	4.000,00	-3.000,00	-13.358,00
-55.633,43	0,00	-75.846,61	0,00	0,00	-55.633,43
-283.514,66	0,00	-361.556,25	3.000,00	0,00	-286.514,66
-6.439,56	-6.800,00	-6.439,56	0,00	-6.439,56	0,00
<b>-692.445,02</b>	<b>-738.800,00</b>	<b>-793.985,21</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-343.938,93</b>	<b>-355.506,09</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-10.000,00	-3.802,71	0,00	0,00	0,00
-1.207.882,08	-1.225.200,00	-1.275.346,26	5.448,00	-1.080.676,44	-132.653,64
-191.465,90	-201.500,00	-176.983,79	2.232,80	-151.409,39	-42.289,31
-412.752,37	-391.200,00	-388.866,99	10.196,00	-318.471,44	-104.476,93
-249.662,20	-252.875,00	-246.405,53	0,00	-145.037,98	-104.624,22
-226.699,17	-275.000,00	-241.463,16	0,00	-211.615,59	-15.083,58
-94.158,38	-85.200,00	-72.855,78	8.388,00	-90.379,97	-12.166,41
432,90	-3.000,00	464,00	1.716,80	-63.642,50	62.358,60
-2.800,00	-1.000,00	-900,00	0,00	0,00	-2.800,00
<b>-2.384.987,20</b>	<b>-2.444.975,00</b>	<b>-2.406.160,22</b>	<b>27.981,60</b>	<b>-2.061.233,31</b>	<b>-351.735,49</b>

#### 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
-713.327,41	-855.036,00	-917.501,94	943.891,70	-1.057.111,77	-600.107,34
27.937,17	5.000,00	27.017,08	112.182,74	-45.263,11	-38.982,46
0,00	0,00	0,00	0,00	236,98	-236,98
0,00	0,00	0,00	0,00	156,41	-156,41
<b>-685.390,24</b>	<b>-850.036,00</b>	<b>-890.484,86</b>	<b>1.056.074,44</b>	<b>-1.101.981,49</b>	<b>-639.483,19</b>

#### 5 Præstebolig mv.

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.469,57	0,00	-8.008,38	63.248,00	0,00	-72.717,57
<b>-9.469,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.008,38</b>	<b>63.248,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.717,57</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-254.960,21	-243.925,00	-228.864,52	0,00	-113.599,15	-141.361,06
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-113.748,41	-136.080,00	-95.218,22	0,00	-24.444,96	-89.303,45
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-112.999,04	-84.770,00	-94.420,74	0,00	-20.317,56	-92.681,48
63 Bygning	-14.656,98	-17.176,00	-13.887,96	0,00	-12.868,98	-1.788,00
64 Økonomi	-14.468,01	-16.720,00	-15.141,43	0,00	-12.680,01	-1.788,00
65 Personregistrering - civil	-4.919,00	0,00	-2.691,51	0,00	0,00	-4.919,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	-624,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-8.993,45	-30.000,00	-18.871,23	0,00	233,40	-9.226,85
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-5.481,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-63.521,11	-63.522,00	-70.635,74	0,00	0,00	-63.521,11
<b>I alt</b>	<b>-588.266,21</b>	<b>-592.193,00</b>	<b>-545.836,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-183.677,26</b>	<b>-404.588,95</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	-7.000,00	-8.902,20	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	1.148,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.361,39	0,00	-1.073,84	2.361,39	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-1.822,69	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>2.361,39</b>	<b>-5.852,00</b>	<b>-11.798,73</b>	<b>2.361,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-287.346,25	-391.375,00	0,00	0,00	0,00	-287.346,25
81 Sognegård	0,00	-65.375,00	-639.520,63	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-382.640,54	-365.841,00	0,00	0,00	0,00	-382.640,54
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-112.047,50	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	650.662,25	822.591,00	664.835,50	650.662,25	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-19.324,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-86.732,63</b>	<b>650.662,25</b>	<b>0,00</b>	<b>-669.986,79</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	320,50
Folkekirkens Nødhjælp	14.394,00
FUK	470,50
Kirkens Korshær	9.797,00
Sct. Nicolai Tjenesten	280,00
Jysk Børneforsorg	348,50
Danmission	165,00
KFUM og KFUK	231,50
KFUM-spejdernes missionsprojekt	168,00
Kirkefondet	307,00
DKG	731,50
Korliv	120,00
Menighedsplejen	2.013,00
Ialt	29.346,50

## Fredens Kirke/ Kirkegårdskasse

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

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

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 973015 - 973015

Budgetnavn: Fredens, budget 2023

Afgrænsning formål: -

Art: 973015 Menighedsplejen						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2023					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-22.168,81	-22.168,81
11-07-2023	579				Kollekt indsat		-100,00	-22.268,81
13-12-2023	1020				Bevilling til Besøgstjenesten fra Nodre Provsti		-5.000,00	-27.268,81
31-12-2023	1123				Kollekt i kirken 2023, advent til menighedsplejen		-1.913,00	-29.181,81
					<b>Budgetteret beløb</b>			
					<b>Difference beløb</b>			29.181,81
					<b>Rest i procent</b>			

Godkendte anlægsarbejder i Fredens i 2023, i.h.t. bevillingsbrev fra Provstiuvalget af 05.09.2022

Fredens Kirkegård: Omsætning af dige	365.841 kr.
Fredens Sognegård: Indgangsdør	65.375 kr.
Fredenskirken: Lydanlæg	337.500 kr.
Fredenskirken: Lyddør	53.875 kr.

Afsluttede anlægsarbejder

Fredens Kirkegård: Omsætning af dige, udført 2023, pris	382.640,54 kr.
PU udbetaler anlægsbevillingen	-365.841,00 kr.
Forbrug af frie midler	16.799,54 kr.

Fredenskirken: Lydanlæg, udført 2023 pris	230.946,25 kr.
PU udbetaler anlægsbevilling i.h.t. forbrug	-230.946,25 kr.
(PU tilsagn til overflytte restbevilling til indgangsdør)	

Fredenskirken: Lyddør, udført 2023 pris	56.400,00 kr.
PU udbetaler anlægsbevillingen	-53.875,00 kr.
Forbrug af frie midler	2.525,00 kr.

# Styring anlægsaktiviteter 2023

## Fredens 2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparringer og hævde opsparringer Hjemmagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 2023	plus = hævde opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemmagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+ eller -)	
Kirkegård, omsætning af dige		365.841									365.841	0	382.641	-16.800	0
Sognegård, indgangsdør		65.375									0	0		0	0
Provsitudvalget afventer forbrug		-65.375									0	0		0	0
Kirken, lvdanlæg		337.500									337.500	0	230.946		0
Provsitudvalg tilbageholder		-106.564									-106.564	0			0
Kirken, lvydder		53.875									53.875	0	56.400	-2.525	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
											0	0		0	0
Bevillinger i alt (netto)	0	650.662	0	0	0	0	0	0	0	0	650.662	669.987	-19.325	0	

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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

**Vedr. Regnskab for kirkegårdssamarbejdet;**

**De deltagende kirkegårde: Fredens, Skåde og Tranbjerg har hver deres budget, som er en del af deres respektive kirkekasser. (Der flyttes ikke ligning til et CVR.NR)**



## Budget, formål

Udskriftsdato 04-03-2024 13:56:09

Side

1

## Konsolidering Århus Søndre F

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

## Budget 2023

Saldo pr. 31-12-2023

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 4000 - 4199

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>4 Kirkegård</b>	<b>2.010.076,86</b>	<b>2.566.312,00</b>	<b>556.235,14</b>	<b>78,33</b>
<b>40 Kirkegården</b>	<b>2.154.851,80</b>	<b>2.507.662,00</b>	<b>352.810,20</b>	<b>85,93</b>
<b>4000 Kirkegården</b>	<b>2.154.851,80</b>	<b>2.507.662,00</b>	<b>352.810,20</b>	<b>85,93</b>
118010 Indtægt gravstedskapitaler	-1.879.092,31	,00	1.879.092,31	
118011 Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	1.879.092,31	,00	-1.879.092,31	
118012 Hjemfald af gravstedskapital	-1.750.341,44	-1.681.888,00	68.453,44	104,07
118025 Nyanlæg/omlægning, gravsteder	-5.368,92	-10.000,00	-4.631,08	53,69
118030 Køb/fornyelse gravsted	-78.561,60	-5.000,00	73.561,60	*****
118035 Salg planter, vedligehold, renhold mv.	-480.551,63	-475.000,00	5.551,63	101,17
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-13.583,33	,00	13.583,33	
118085 Diverse indtægter	-3.360,00	,00	3.360,00	
161010 Husleje	,00	,00	,00	
181610 Feriepenge	13.506,01	,00	-13.506,01	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	38.707,57	,00	-38.707,57	
181630 Udbetaling af særlige feriedage	9.422,56	,00	-9.422,56	
181810 Løn	2.825.539,75	3.281.250,00	455.710,25	86,11
181830 Seniorordning, udbetaling som løn	2.142,11	,00	-2.142,11	
182810 Betaling for lånt eller delt personale	398.373,20	456.300,00	57.926,80	87,31
186830 Honorarer (A-indkomst)	2.915,24	,00	-2.915,24	
188310 Pension	428.547,57	,00	-428.547,57	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	19.605,57	,00	-19.605,57	
188760 Refusioner for jobtilknytningsaktiviteter	-159.461,52	-53.200,00	106.261,52	299,74
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	-9.735,50	,00	9.735,50	
188910 Barselsrefusion	-57.102,00	,00	57.102,00	
221010 Befordring efter regning	6.148,00	,00	-6.148,00	
221025 Befordringsgodtgørelse	394,15	10.000,00	9.605,85	3,94
222010 Repræsentation intern	10.842,31	14.000,00	3.157,69	77,45
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	12.227,87	15.000,00	2.772,13	81,52
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	5.224,99	11.000,00	5.775,01	47,50
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer	245.875,87	13.000,00	-232.875,87	*****
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	30.917,05	33.000,00	2.082,95	93,69
223050 Vedligeholdelse af maskiner	143.855,50	105.000,00	-38.855,50	137,01
223060 Vedligeholdelse, gravminder	,00	1.500,00	1.500,00	,00
223110 Anskaffelser - udenomsarealer	62.599,61	3.000,00	-59.599,61	*****
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	19.119,27	11.000,00	-8.119,27	173,81
223140 Anskaffelser - maskiner og værktøj	64.057,88	109.000,00	44.942,12	58,77
223250 Grøn ejerafgift (vægtafgift) af registrerede motorkøretøjer	160,00	200,00	40,00	80,00
224029 Menighedsråds- Samarbejde 10	-3.333,34	,00	3.333,34	
224510 Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	1.375,00	400,00	-975,00	343,75
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	4.203,25	24.000,00	19.796,75	17,51
225510 Varme	22.810,48	30.000,00	7.189,52	76,03
225520 EL	12.972,30	24.000,00	11.027,70	54,05
226510 Køb af IT, Folkekirkens IT	4.501,95	500,00	-4.001,95	900,39
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	12.742,92	23.000,00	10.257,08	55,40
227010 Porto og fragt m.v.	,00	,00	,00	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	23.473,28	23.500,00	26,72	99,89
227020 Udgifter til alarmselskab	13.417,26	4.500,00	-8.917,26	298,16
227030 Forsikringer i øvrigt	,00	2.000,00	2.000,00	,00
227035 Rengøring efter regning	12.189,65	6.000,00	-6.189,65	203,16
227040 Græsslåning, hæklipning, snerydning m.v.	90.319,31	110.000,00	19.680,69	82,11

## Budget, formål

Udskriftsdato 04-03-2024 13:56:09

Side

2

## Konsolidering Århus Søndre F

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

## Budget 2023

Saldo pr. 31-12-2023

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 4000 - 4199

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
fra ekstern leverandør				
227055 Konsulentytelser	,00	7.000,00	7.000,00	,00
227065 Kørsel af affald	146.852,66	92.000,00	-54.852,66	159,62
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	6.693,50	22.000,00	15.306,50	30,43
227075 Gebyrer	644,67	1.000,00	355,33	64,47
227080 Diverse tjenesteydelser	,00	2.000,00	2.000,00	,00
228010 Kontorudgifter	6.765,80	9.000,00	2.234,20	75,18
228030 Abonnementer/bøger/aviser	1.526,70	3.000,00	1.473,30	50,89
228040 Diverse varer til videresalg, f.eks. fra kiosk	1.650,00	,00	-1.650,00	
228045 Planter, grus, gran m.v.	215.921,51	221.500,00	5.578,49	97,48
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	919,38	1.500,00	580,62	61,29
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	15.610,26	8.000,00	-7.610,26	195,13
228060 Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	12.533,91	21.000,00	8.466,09	59,69
228065 Arbejdstøj og udstyr	68.745,01	56.000,00	-12.745,01	122,76
228070 Sikkerhedsudstyr	10.452,94	15.000,00	4.547,06	69,69
228075 Brændstof	29.877,05	26.500,00	-3.377,05	112,74
229110 Kasse-/afrundingsdifferencer	-2,56	,00	2,56	
229510 Tab på debitorer	36,92	,00	-36,92	
254010 Renteindtægter, bank	-190,98	,00	190,98	
255010 Renteafkast gravstedskapitaler	-75.946,72	-63.900,00	12.046,72	118,85
331010 Overførselsindtægter - forsøgsordning 1 puljer	-264.026,45	,00	264.026,45	
<b>41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser</b>	<b>-144.774,94</b>	<b>58.650,00</b>	<b>203.424,94</b>	<b>-246,85</b>
<b>4100 Kapel/begravelse, urnenedsættelser</b>	<b>-144.774,94</b>	<b>58.650,00</b>	<b>203.424,94</b>	<b>-246,85</b>
118020 Gravkastning	-389.172,80	-195.000,00	194.172,80	199,58
181610 Feriepenge	648,02	,00	-648,02	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	1.821,31	,00	-1.821,31	
181630 Udbetaling af særlige feriedage	670,91	,00	-670,91	
181810 Løn	134.253,06	207.750,00	73.496,94	64,62
181830 Seniorordning, udbetaling som løn	238,01	,00	-238,01	
182810 Betaling for lånt eller delt personale	5.684,57	11.700,00	6.015,43	48,59
186830 Honorarer (A-indkomst)	74,76	,00	-74,76	
188310 Pension	20.128,96	,00	-20.128,96	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	959,60	,00	-959,60	
188760 Refusioner for jobtilknytningsaktiviteter	-8.102,88	-2.800,00	5.302,88	289,39
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	-514,50	,00	514,50	
188910 Barselsrefusion	-7.828,50	,00	7.828,50	
221025 Befordringsgodtgørelse	16,53	,00	-16,53	
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	22.825,83	5.000,00	-17.825,83	456,52
223050 Vedligeholdelse af maskiner	3.856,25	,00	-3.856,25	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	15.784,25	,00	-15.784,25	
227060 Entreprenørudgifter, gravning af grave	46.162,50	32.000,00	-14.162,50	144,26
227065 Kørsel af affald	7.719,18	,00	-7.719,18	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>2.010.076,86</b>	<b>2.566.312,00</b>	<b>556.235,14</b>	<b>78,33</b>