

ÅRSREGNSKAB 2023

for Tved-Helgenæs-Vistoft Sognes Menighedsråd

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 8253

CVR-nr. 40805230

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 Tved-Helgenæs-Vistoft 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 regnskabet

Årsregnskabet udviser et resultat af drift på kr. 189.956,45 mod et forventet resultat af drift på kr. -54.970. Afvigelserne mellem budget og regnskab fordeler sig hovedsageligt således:

Kirkebygning og sognegård: Grundet de faldende el-priser i forhold til 2022 blev der opnået en besparelse på kr. 20.700 vedr. el i kirkerne. Der var i alt afsat kr. 124.400 til vedligeholdelse og anskaffelser i kirkerne og sognelokalerne, hvoraf der kun blev brugt kr. 41.800 til kalkning af kirken og sognelokalerne på Helgenæs.

Kirkelige aktiviteter: Menighedsrådet ansatte i samarbejde med menighedsrådene i Zone 1 en fælles kirke- og kulturmedarbejder i 2022. Da kirke- og kulturmedarbejderen ikke var ansat hele 2022, blev den resterende bevilling overført til brug i 2023. De afsatte kr. 25.000 til løn og ekstra aktiviteter blev derfor kun brugt med kr. 10.500.

Vistoft og Helgenæs blev "grønne kirkegårde", hvilket blandt andet betød, at man ikke længere indkøbte afskårne blomster til alterudsmykning. Dette resulterede i en budgetbesparelse på kr. 8.600 vedr. indkøb af blomster.

Udgiften til kirkebil og fortæring i forbindelse med kirkelige aktiviteter blev i året kr. 20.600 lavere end forventet, og udgiften til konfirmandundervisning blev kr. 15.700 lavere end forventet.

Udgiften til kommunikation overskred budgettet med kr. 27.300, idet udgiften til overflytning af hjemmeside ikke var budgetteret.

Menighedsrådet afholdt i året en afskedskoncert med orglet i Vistoft. Udgiften til koncerten blev dækket af tilskud fra Koda. Derudover blev der afholdt kirkekoncerter for kr. 13.000 mere end budgetteret, mens der til gengæld blev opnået besparelser vedr. foredrags- og mødevirksomhed på kr. 20.500.

Kirkegårde: Kirkegårdens indtægter fra salg, renter og hjemfald af gravstedskapitaler blev kr. 22.400 højere end forventet. Der blev gennemført en del efteruddannelse i året, hvilket resulterede i VEU-godtgørelse, der efter fradrag af udgifter til befordring til kurser, gav en besparelse vedr. lønninger på samlet kr. 10.000.

Der var i budgettet afsat kr. 70.000 til kalkning af længe på Helgenæs, hvor den reelle udgift kun beløb sig til kr. 7.300. Derudover var der afsat kr. 57.500 til indkøb af en ny maskine til kirkegårdene. Maskinen blev ikke indkøbt i året. Til gengæld oversteg den almindelige vedligeholdelse af kirkegårdens maskiner og inventar budgettet med kr. 26.900, blandt andet grundet sikkerhedsgodkendelse af minilæsser samt køb af nye vinterdæk til varebilen.

Menighedsrådet vedtog at etablere QR-koder på Helgenæs kirkegård. Dette beløb sig til kr. 33.100, der ikke var budgetteret.

Syddjurs Provsti bevilgede i året kr. 25.090,29 fra provstiets kirkegårdspulje. Heraf kr. 20.901,37 til dækning af udgifter i forbindelse med plantning af en birkelund på Helgenæs kirkegård og kr. 4.188,92 til plantning af en frugtlund på Tved kirkegård.

Menighedsrådet fik tilsagn fra Syddjurs Provsti om, at "likviditet stillet til rådighed" ved årets resultatdisponering kunne frigives – dels til dækning af udarbejdelse af nye kirkegårdsplaner til Tved kirkegård, som medførte en ikke-budgetteret udgift på kr. 31.800, og dels til opsparring til nyt orgel til Vistoft Kirke. Der blev desuden taget jordprøver for mulig blyforurening for kr. 8.700 fra Tved og Helgenæs kirkegårde, som heller ikke var budgetteret.

Årets udgifter til begravelse og urnenedsættelse oversteg budgettet med kr. 16.900, fortrinsvis grundet øgede udgifter til entreprenører ifbm. gravning af grave.

Præstebolig, skov og landbrug og øvrige ejendomme: HedeDanmark udførte i 2023 skovning og genplantning i præsteskovene på Helgenæs. Nettoprovenuet på kr. 65.400 står fortsat hos HedeDanmark, der forventer at færdiggøre genplantningen i 2024. Der er givet tilsagn fra Syddjurs Provsti om, at det resterende beløb herefter indgår i fremtidig finansiering af nyt orgel i Vistoft.

Det udskudte arbejde fra 2022 vedr. kalkning af Helgenæs gamle præstegård blev udført i året, hvilket medførte en budgetoverskridelse på kr. 19.600. Til gengæld blev der ikke udført vedligeholdelsesarbejder på præstegården i Tved, der var afsat med kr. 15.000, ligesom salg af gammel olietank og vinduespolering medførte ekstra kr. 8.200 i budgetbesparelse.

Administration og fællesudgifter: Den øgede udgift til efteruddannelse resulterede i en budgetoverskridelse på kr. 8.800, som blev bespart på præstens administrationsudgifter. Der blev fra Folkekirkens IT opkrævet et bidrag i forbindelse med menighedsrådsvalget i 2022 på kr. 2.100, som ikke var budgetsat.

Bevægelser vedr. arv og donationer: Den modtagne arv fra 2022 fra boet efter Lisbeth Strand Mckeon blev i året anvendt til etablering af et vandspejl med rekreativt område på Vistoft kirkegård. Biregnskab for arv og donationer er vedhæftet.

Moms: Menighedsrådet har ikke ændret opgørelsesmetode til beregning af den delvise momsfradragprocent siden 2017, da denne opgørelsesmetode fortsat vurderes retvisende. Der er beregnet særskilt momsfradragprocent til brug for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet. Denne momsfradragprocent er udelukkende anvendt til digearbejde. Menighedsrådet vurderer, at det eventuelle momsfradrag, der ville kunne opnås på udgifter til øvrige fællesomkostninger, ligger under bagatelgrænsen, jf. kirkeministeriets momsvejledning.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

- Det Fælles Regnskabskontor for Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Thorsager-Bregnet-Feldballe menighedsråd, som har fået tildelt ligning hertil. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Thorsager-Bregnet-Feldballe Kirkekasses årsregnskab.
- Fælles organist, kirkekor og kirkekoncerter på Mols og Helgenæs. Lønudbetaling og øvrige udgifter betales af Tved-Helgenæs-Vistoft Kirkekasse, som har fået tildelt ligning hertil. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til nærværende regnskab.
- Fælles kirkesangere på Mols og Helgenæs. Udgifterne afholdes af Tved-Helgenæs-Vistoft kirkekasse og fordeles mellem kirkekasserne i forholdet 55/45. Tved-Helgenæs-Vistoft kirkekasses udgifter til samarbejdet er medtaget i årets resultat af drift.
- Fælles kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdet administreres af Ebeltoft-Dråby-Handrup Menighedsråd. Regnskabstal fremgår af biregnskab i Ebeltoft-Dråby-Handrup Kirkekasses årsregnskab.
- Fælles kirkeblad og hjemmeside for Mols og Helgenæs. Udgifterne afholdes af Knebel-Rolsø-Agri-Egens kirkekasse og fordeles mellem kirkekasserne i forholdet 50/50. Tved-Helgenæs-Vistoft kirkekasses udgifter til samarbejdet er medtaget i årets resultat af drift.
- Skole-Kirke-samarbejde i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Fælles Personalekonsulentfunktion i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Diakonisamarbejde i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Anlægspulje i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Energioptimering i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti under forsøgslovgivningen. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Kirkegårdspulje i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti under forsøgslovgivningen. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Folkekirkens Familie Støtte i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Personaleudviklingspulje i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.

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	3.075.288,00	3.075.288,00	2.928.846,00
Øvrig drift i alt	-2.885.331,55	-3.130.258,00	-2.936.931,83
2 Kirkebygning og sognegård	-418.213,13	-521.583,00	-541.176,41
Indtægter	0,00	0,00	15.000,00
Udgifter, løn	-103.016,66	-106.183,00	-106.285,72
Udgifter, øvrig drift	-315.196,47	-415.400,00	-449.890,69
3 Kirkelige aktiviteter	-1.343.952,14	-1.373.538,00	-1.329.334,41
Indtægter	38.404,00	41.000,00	20.807,47
Udgifter, løn	-1.134.894,29	-1.160.138,00	-1.111.966,20
Udgifter, øvrig drift	-247.461,85	-254.400,00	-238.175,68
4 Kirkegård	-1.094.609,17	-1.127.140,00	-936.777,63
Indtægter	766.095,98	643.600,00	809.149,85
Udgifter, løn	-1.185.612,53	-1.209.740,00	-1.085.861,06
Udgifter, øvrig drift	-675.092,62	-561.000,00	-660.066,42
5 Præstebolig mv.	130.031,64	60.803,00	73.851,00
Indtægter	373.543,47	161.200,00	176.674,87
Udgifter, løn	-17.902,87	-18.697,00	-20.787,94
Udgifter, øvrig drift	-225.608,96	-81.700,00	-82.035,93
6 Administration og fællesudgifter	-167.196,31	-164.400,00	-205.596,03
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.868,77	0,00	-9.039,40
Udgifter, øvrig drift	-159.327,54	-164.400,00	-196.556,63
7 Finansielle poster	8.607,56	-4.400,00	2.101,65
Indtægter	8.809,56	3.800,00	14.292,13
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-202,00	-8.200,00	-12.190,48
A Resultat af drift	189.956,45	-54.970,00	-8.085,83

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)	830.000,00	830.000,00	1.150.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.483.563,92	-830.000,00	-106.509,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-653.563,92	0,00	1.043.490,12
C Resultatopgørelse	-463.607,47	-54.970,00	1.035.404,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-767.646,97	0,00	-767.646,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-70.000,00	70.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-317.278,92	-806,45	-318.085,37
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.026.053,52	615.413,92	-410.639,60
741150 Frie midler - Taxisag	-115.000,00	0,00	-115.000,00
741151 Frie midler - orgel Vistoft Kirke	-250.000,00	-112.000,00	-362.000,00
741152 Frie midler - Genplantning Helgenæs	0,00	-20.000,00	-20.000,00
741153 Frie midler - Elklaver mv	0,00	-36.000,00	-36.000,00
741154 Frie midler - Kirkesangbøger	0,00	-13.000,00	-13.000,00
741155 Frie midler - Elflagstang Vistoft	0,00	-40.000,00	-40.000,00
742010 Årsafslutningskonto	463.607,47	-463.607,47	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-74.975,00	74.975,00	0,00

Specifikation til likviditet stillet til rådighed

Likviditet stillet til rådighed:

Saldo primo 2023 kr. 70.000,00

Bevægelser i 2023:

Frigivet af Syddjurs Provsti til medfinansiering af orgel i Vistoft kr. -38.150,00

Frigivet af Syddjurs Provsti til kirkegårdsplan i Tved kr. -31.850,00

Likviditet stillet til rådighed 31/12 2023 kr. **0,00**

Specifikation til arv og donationer

Donation fra 2022 fra boet efter Lisbeth Strand Mckeon:

Saldo primo 2023 kr. 74.975,00

Anvendt i 2023 til spejlbasin på Vistoft Kirkegård:

Indkøb af spejlbasin kr. -59.328,50

Dekorationer til spejlbasin kr. -5.267,52

Beplantning af område omkring spejlbasin kr. -3.288,72

Bænk og belægning ved spejlbasin kr. -7.513,38

Menighedsrådets eget bidrag kr. 423,12

Arv og donationer 31/12 2023 kr. **0,00**

Specifikation til frie midler - afgrænsede projekter

Kørsel med konfirmander og minikonfirmander samt kirkebil:

Afsat frie midler 2020:

Afsat til verserende sag vedr. kørsel med konfirmander og minikonfirmander samt kirkebil kr. 115.000,00

Afholdte udgifter i 2023:

kr. 0,00

Frie midler afgrænset projekt 31/12 2023 kr. **115.000,00**

Medfinansiering orgel Vistoft Kirke:

Afsat frie midler 2022:

Afsat til medfinansiering af orgel i Vistoft Kirke kr. 250.000,00

Afsat frie midler 2023:

Afsat provenu fra salg af skoveffekter kr. 50.000,00

Afsat frie midler kr. 62.000,00

Afholdte udgifter i 2023:

kr. 0,00

Frie midler afgrænset projekt 31/12 2023

kr. **362.000,00**

Genplantning af skov på Helgenæs:

Afsat frie midler 2023:

Afsat til genplantning i Præsteskovene på Helgenæs kr. 20.000,00

Frie midler afgrænset projekt 31/12 2023

kr. **20.000,00**

Elklaver og højskolesangbøger til Molsværket:

Afsat frie midler 2023:

Afsat til indkøb af elklaver og højskolesangbøger til Molsværket kr. 36.000,00

Frie midler afgrænset projekt 31/12 2023

kr. **36.000,00**

Indkøb af kirkesangbøger:

Afsat frie midler 2023:

Indkøb af 60 stk. kirkesangbøger til kirkerne kr. 13.000,00

Frie midler afgrænset projekt 31/12 2023

kr. **13.000,00**

Indkøb af elflagstang:

Afsat frie midler 2023:

Afsat til indkøb af elflagstang til Vistoft kr. 40.000,00

Frie midler afgrænset projekt 31/12 2023

kr. **40.000,00**

Specifikation til videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde

Blytag Tved kirke:

Afholdte udgifter i 2021	kr.	-7.218,75
Afholdte udgifter i 2022	kr.	-60.000,00
Afholdte udgifter i 2023	kr.	-1.399.492,58
Anlægsbevilling i 2022	kr.	1.000.000,00
Anlægsbevilling i 2023	kr.	830.000,00
kr.		363.288,67

Forprojekt indvendig kalkning af Tved kirke:

Afholdte udgifter i 2023	kr.	0,00
Anlægsbevilling i 2022	kr.	75.000,00
kr.		75.000,00

Nyt orgel til Vistoft kirke:

Afholdte udgifter i 2021	kr.	-10.217,85
Afholdte udgifter i 2022	kr.	-104.758,11
Afholdte udgifter i 2023	kr.	-68.664,84
Anlægsbevilling i 2022	kr.	75.000,00
Godkendt overførsel fra arv og donationer i 2022	kr.	58.248,23
Frigivelse af likviditet stillet til rådighed i 2023	kr.	38.150,00
kr.		-12.242,57

Trækbånd og jerndragere i Vistoft kirke:

Afholdte udgifter i 2023	kr.	-15.406,50
Finansieres af Provstiets Anlægspulje	kr.	0,00
kr.		-15.406,50

Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde 31/12 2023 **kr.** **410.639,60**

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
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**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
6.882.809,95	6.720.803,95
5.388,00	86.126,30
54.115,20	11.536,73
767.646,97	767.646,97
6.055.659,78	5.855.493,95
0,00	0,00
2.234.481,72	1.719.457,42
1.402.321,25	1.701.961,59
832.160,47	17.495,83
9.117.291,67	8.440.261,37

-2.620.954,41	-2.082.371,94
-767.646,97	-767.646,97
-70.000,00	0,00
-74.975,00	0,00
-317.278,92	-318.085,37
-1.026.053,52	-410.639,60
-365.000,00	-586.000,00
-6.055.659,78	-5.855.493,95
-6.055.659,78	-5.855.493,95
0,00	0,00
-440.677,48	-502.395,48
-32.608,32	-23.464,40
-18.578,97	-38.293,53
-1.411,00	-12.405,49
-325.440,74	-369.766,00
-20.000,00	-20.000,00
-42.638,45	-38.466,06
-9.117.291,67	-8.440.261,37

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
3.075.288,00	3.075.288,00	2.928.846,00	3.075.288,00	0,00	0,00
3.075.288,00	3.075.288,00	2.928.846,00	3.075.288,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-318.980,87	-408.966,00	-346.896,60	0,00	-92.595,90	-226.384,97
-75.456,91	-77.500,00	-122.172,17	0,00	0,00	-75.456,91
-23.775,35	-35.117,00	-72.107,64	0,00	-10.420,76	-13.354,59
-418.213,13	-521.583,00	-541.176,41	0,00	-103.016,66	-315.196,47

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

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-10.485,17	-25.000,00	0,00	0,00	-7.753,78	-2.731,39
-908.950,03	-936.699,00	-894.781,92	960,00	-855.412,25	-54.497,78
-19.820,27	-35.500,00	-22.512,04	0,00	0,00	-19.820,27
-8.501,75	-3.000,00	-7.475,00	0,00	0,00	-8.501,75
-108.153,38	-78.800,00	-75.927,29	0,00	0,00	-108.153,38
-199.553,88	-199.923,00	-200.237,54	0,00	-185.234,84	-14.319,04
-73.445,85	-59.116,00	-103.191,88	36.708,00	-77.760,92	-32.392,93
-13.541,81	-34.000,00	-23.708,74	736,00	-8.732,50	-5.545,31
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.343.952,14	-1.373.538,00	-1.329.334,41	38.404,00	-1.134.894,29	-247.461,85

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-985.171,93	-1.034.577,00	-847.761,15	766.095,98	-1.115.385,76	-635.882,15
-109.437,24	-92.563,00	-89.016,48	0,00	-70.226,77	-39.210,47
-1.094.609,17	-1.127.140,00	-936.777,63	766.095,98	-1.185.612,53	-675.092,62

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
22.901,74	-4.786,00	9.825,68	62.274,50	-10.946,81	-28.425,95
139.354,91	74.600,00	68.670,28	269.310,91	0,00	-129.956,00
-32.225,01	-9.011,00	-4.644,96	41.958,06	-6.956,06	-67.227,01
130.031,64	60.803,00	73.851,00	373.543,47	-17.902,87	-225.608,96

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-14.971,84	-23.800,00	-23.377,63	0,00	0,00	-14.971,84
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-38.783,37	-50.500,00	-67.266,83	0,00	-6.870,00	-31.913,37
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-42.632,99	-31.400,00	-44.773,25	0,00	-998,77	-41.634,22
63 Bygning	-11.550,00	-11.800,00	-11.990,40	0,00	0,00	-11.550,00
64 Økonomi	-12.067,90	-9.900,00	-10.534,89	0,00	0,00	-12.067,90
67 Efteruddannelse	-18.789,00	-10.000,00	-9.800,60	0,00	0,00	-18.789,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-2.113,00	0,00	-10.638,75	0,00	0,00	-2.113,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-26.288,21	-27.000,00	-27.213,68	0,00	0,00	-26.288,21
I alt	-167.196,31	-164.400,00	-205.596,03	0,00	-7.868,77	-159.327,54

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-8.200,00	-10.115,49	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	208,99	0,00	0,00	208,99	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.838,24	3.800,00	1.919,12	3.838,24	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.560,33	0,00	12.373,01	4.762,33	0,00	-202,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-2.074,99	0,00	0,00	0,00
I alt	8.607,56	-4.400,00	2.101,65	8.809,56	0,00	-202,00

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.483.563,92	-830.000,00	-106.509,88	0,00	0,00	-1.483.563,92
92 Ligningsbeløb anlæg	830.000,00	830.000,00	1.150.000,00	830.000,00	0,00	0,00
I alt	-653.563,92	0,00	1.043.490,12	830.000,00	0,00	-1.483.563,92

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, Tved by, Tved	139.909	4.300.000	987.000		Præstegård og forpagtning
1 C, Tved by, Tved	9.406	132.000	132.000		Græsareal ved Tved kirke
1 D, Stødov	78.819	119.000	119.000		Skovejendom, drives af HedeDanmark
1 A, Stødov	170.392	4.050.000	820.200		Forpagtning, graverbyg- ning, mødelokale og ud- lejning
Matr. 1A, Tved og 1A, Stødov er uændret i forhold til 2022, da der endnu ikke foreligger vurdering på Vurderingsportalen					
Matr. 1C og 1D er opgjort efter foreløbige vurdering på Vurderingsportalen					
Ejendomsværdi i alt		8.601.000			

*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

Kollekt indsamlet i kirkerne i 2023	kr.	6.992,00
Heraf indsendt til Kirkens Korshær	kr.	-3.735,00
Heraf indsendt til Børnesagens Fællesråd	kr.	-1.950,00
Heraf indsendt Til Dansk Flygtningehjælp	kr.	-580,00
Heraf indsendt til Provstiets fælles julehjælp	kr.	-727,00
Saldo herefter	kr.	0,00

Regnskab for menighedsplejen

Indestående i bank til menighedspleje, primo	kr.	19.952,17
Indgået på mobilepay	kr.	8.536,27
Indsendt til Provstiets fælles julehjælp	kr.	-6.055,00
Uddelt lokal julehjælp	kr.	-5.500,00
Renteindtægt på menighedspleje-konto	kr.	5,57
Indestående i bank til menighedspleje, ultimo	kr.	16.939,01

Biregnskab for samarbejde vedr. fælles organister, organistvikarer, koncerter og kor

Lønninger:

Lønudgifter til fastansatte organister	kr.	504.534,00
Lønudgifter til organistvikarer	kr.	21.884,33
Lønudgifter til børnekor inklusiv korleder	kr.	185.234,83
Honorar udbetalt vedr. koncerter	kr.	49.760,92
I alt	kr.	761.414,08

Øvrige udgifter vedr. kor:

Materialer til kor	kr.	3.388,24
Copydan	kr.	1.930,80
Leje af lokaler til voksenkor	kr.	9.000,00
I alt		14.319,04

Samlet udgift vedr. samarbejdet kr. **775.733,12**