

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Aulum Sogns Menighedsråd

i Herning Nordre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8792

CVR-nr. 39032228

Årsregnskabet indeholder:

<b>A</b>	Menighedsrådets erklæring
<b>B</b>	Revisors erklæring
<b>C</b>	Menighedsrådets forklaringer
<b>D</b>	Anvendt regnskabspraksis
<b>E</b>	Årsregnskab i hovedtal
<b>F</b>	Resultatdisponering og forklaring
<b>G</b>	Finansiell status
<b>H</b>	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
<b>Bilag 1</b>	Oversigt over faste ejendomme
<b>Bilag 2</b>	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

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

## Forklaring til Aulum kirkekasse regnskab 2023

### DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	Kr. 5.069.289,98
Driftsudgifter	Kr. 4.986.005,30
Overskud på driftsrammen	Kr. 83.284,68

### Bevilliget tillægsbevillinger i året:

Rensning af orgel	125.489,08 kr.
Rep. af egetræsdør (efter indbrud)	33.375,00 kr.
Renovering af lamper (stigning af priser på projektet)	25.772,40 kr.
Ny kopimaskine	37.437,50 kr.
Ny el tavle i kirken	125.000,00 kr.

### Afgrænsede projekter modtaget i året:

Understrygning af tegltag	10.000,00 kr. ikke realiseret og videreføres.
Forbrugsudgifter:	
El, vand og varme modtaget efter energikrisen i 2023.	90.716,00 kr. Realiseret
Forkanter og hæk	77.000,00 kr. ikke realiseret og videreføres.

### Afgrænsede projekter fra tidligere år:

Kursus ny medarbejdere	15.000,00 kr. Realiseret i året.
Kalkning af kirken	77.000,00 kr.
Synsudsatte projekter	85.155,00 kr. realiseret i året.
Kirkedige	16.187,50 kr.
Hækplanter og forkanter	16.887,29 kr.
Info tavler	10.306,25 kr.
Vandseparering	8.211,87 kr.

**Efter resultatdisponering er kirkekassens frie midler på kr. 53.487,25.**

## **Formål 2:**

**Budgetoverskridelse på kr. 296.000,76.**

### **Øvrige udgifter:**

Der har været afholdt udgifter til synsudsat projekt omkring kirkehuset, disse midler er afsat i afgrænsede projekter fra tidligere år, kr. 44.481,17.

Gulvet i nogle af lokalerne i kirkehuset er blevet renoveret, dette beløb var ikke afsat i budget, kr. 10.400,00.

Der har været mange store vedligeholdelse projekter på inventar i bygningerne i året.

- Renovering af lys i kirkehuset, her er der modtaget midler på budget 2023, samt tillægsbevilling, da projektet havde en prisstigning, kr. 130.772,40.
- Eltavlen i kirken er udskiftet, dette er der modtaget tillægsbevilling til, kr. 125.000,00.
- Egetræsdøren i siden af kirken er blevet repareret efter indbrud, tillægsbevilling er modtaget, kr. 33.375,00.
- Lyd- og streamingsystemet i kirken har der været meget bøvl med i løbet af året. Det endte med at blive en forsikrings sag, udgifter afholdt til udbedring i året 83.400,00 kr. Projektet er ikke afsluttet ved årets udgang.

For året er udgifterne til el, vand og varme i kirke og kirkehus er under budget, kr. 38.000,00.

Midlerne afsat til kalkning er ikke brugt i året, de videreføres på afgrænsede projekter, kr. 50.000,00.

## **Formål 3:**

**Budgetbesparelse på kr. 49.846,09.**

### **Øvrige udgifter:**

Menighedsrådet og personalet brænder for aktiviteter og liv i kirken, og der dukker altid nye spændende ideer op. I året har der været afholdt mange gode og spændende aktiviteter, blandt andet en sommerkoncert med Anne Dorte Michelsen.

Der har i året både været afholdt konfirmandlejr og sognelejr, begge med stor opbakning til.

Dog er regningen fra konfirmandlejren ikke modtaget, hvorfor beløbet afsættes i afgrænsede projekter, kr. 8.700,00.

Trykning af kirkeblad har overskredet budget med 15.500,00 kr.

#### **Formål 4:**

**Budgetbesparelse på kr. 208.572,82.**

#### **Indtægter:**

Samarbejdet med Hodsager Kirkegård giver kirkekassen en indtægt, til udligning af udgifterne for året, denne indtægt er ikke været budgetsat i 2023, hvorfor indtægterne er højere end budget, kr. 75.000,00.

**Lønudgifter:** Kirkegårdslederen har været meget opmærksom på lønningerne i året. Det var vigtigt for ham at der var den bemanning de havde brug for, men stadig at holde sig til budgettet.

#### **Øvrige udgifter:**

Graverhuset er blevet sandblæst og vandskuret, hvilket var et synsudsat projekt og midlerne var afsat under afgrænsede projekter fra tidligere år, kr. 46.509,00.

Fra tidligere år er der afsat midler til projekt "forkanter og hæk", til dette er der indkøbt for 7.174,5 kr. i året, men derudover er der på budget 2023 bevilliget yderlige midler til projektet, som ikke er realiseret, kr. 77.000,00. Midlerne videreføres som afgrænset projekt.

Der har ikke været store udgifter til vedligehold af maskiner, hvilket giver en budgetbesparelse på kr. 37.000,00.

Under dette formål har der været afsat midler til regnskabsføreren, dette har dog vist sig at være forkert, disse midler skulle have været ført under formål 6. Hvilket betyder at der under dette formål er en besparelse på budget kr. 27.000,00.

Udgiften til gravning af grave er under budget kr. 17.000,00.

Aulum menighedsråd samarbejder med Hodsager Menighedsråd omkring driften af kirkegården i Hodsager. Til året var aftalen lavet om, til at lønudgifterne dækkes af Aulum kirkekasse og Hodsager overfører kun driftsmidlerne til Aulum. I år gav samarbejdet et overskud til Aulum kirkegård, kr. 21.954,00.

**Formål 5:****Budgetoverskridelse på kr. 9.466,48.**

I året modtog vi en regning fra 2021 angående opsætning af mur og skydedør i skuret kr. 15.700,00 kr.

**Formål 6:****Budgetoverskridelse på kr. 187.086,26.****Lønudgifter:**

Den faktiske løn til kordegnen er meget højere end budget, dette er der taget højde for i budget 2024.

**Øvrige udgifter:**

Internettet i kirkehuset er blevet repareret, der er indkøbt spande til affaldssortering, efter de nye lovkrav og en ny kaffemaskine, dette har der ikke været afsat midler til i budget, hvilket giver en overskridelse på 31.000,00 kr.

Lovkravet omkring ny sortering har medført en merudgift for kirkekassen, da tømning af affald fra kirkehuset ikke har været budget før, dette giver en budgetoverskridelse på kr. 7.210,84. Dette vil der blive taget højde for i budget 2025.

Indkøbet af ny printer, da den gamle stod af, har ikke været i budget, men der er modtaget tillægsbevilling til udgiften, kr. 37.437,50.

Udgiften til ekstern regnskabsfører har ikke overskredet budget i året, hvilket giver en besparelse på 12.000,00 kr.

Udgifter til kursus af overskredet budget med 34.000,00 kr. dog har der været afsat midler fra tidligere år til dækning af uddannelse af ny medarbejder.

**ANLÆGSRAMMEN:**

Dræn på kirkegården – dette projekt strækker sig over flere år. Der har været udgifter i året.

Midler tilbage på projektet ved udgangen af 2023	59.637,00 kr.
--	---------------

Kirkegårdsplane – dette projekt strækker sig over flere år. Der har været udgifter i året.

Midler tilbage på projektet ved udgangen af 2023	56.428,00 kr.
--	---------------



## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>5.069.289,98</b>	<b>4.722.215,00</b>	<b>4.420.872,04</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.986.005,30</b>	<b>-4.722.215,00</b>	<b>-4.798.823,17</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.065.636,76</b>	<b>-769.636,00</b>	<b>-687.649,50</b>
Indtægter	30.056,24	26.000,00	37.696,00
Udgifter, løn	-149.472,95	-182.520,00	-149.591,53
Udgifter, øvrig drift	-946.220,05	-613.116,00	-575.753,97
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.284.803,91</b>	<b>-2.334.650,00</b>	<b>-2.198.326,91</b>
Indtægter	64.506,80	0,00	39.039,00
Udgifter, løn	-2.008.534,29	-2.006.275,00	-1.952.424,30
Udgifter, øvrig drift	-340.776,42	-328.375,00	-284.941,61
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-880.597,18</b>	<b>-1.089.170,00</b>	<b>-1.155.864,31</b>
Indtægter	1.389.121,62	1.252.270,00	1.240.580,08
Udgifter, løn	-1.832.517,87	-1.777.815,00	-1.751.584,18
Udgifter, øvrig drift	-437.200,93	-563.625,00	-644.860,21
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>5.729,52</b>	<b>15.196,00</b>	<b>3.386,82</b>
Indtægter	45.043,00	43.090,00	44.074,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.313,48	-27.894,00	-40.687,18
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-727.367,26</b>	<b>-540.281,00</b>	<b>-672.520,88</b>
Indtægter	1.607,30	0,00	0,00
Udgifter, løn	-248.513,57	-197.600,00	-262.297,22
Udgifter, øvrig drift	-480.460,99	-342.681,00	-410.223,66
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-33.329,71</b>	<b>-3.674,00</b>	<b>-87.848,39</b>
Indtægter	8.296,08	1.326,00	1.511,30
Udgifter, løn	0,00	0,00	-54.470,58
Udgifter, øvrig drift	-41.625,79	-5.000,00	-34.889,11
<b>A Resultat af drift</b>	<b>83.284,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-377.951,13</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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-43.075,75	0,00	-45.215,99
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-43.075,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.215,99</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>40.208,93</b>	<b>0,00</b>	<b>-423.167,12</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>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-16.470,12	0,00	-16.470,12
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-160.000,00	0,00	-160.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-8.572,82	-44.914,43	-53.487,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-159.141,00	43.076,00	-116.065,00
741130 Understrygning af tegltag	0,00	-10.000,00	-10.000,00
741150 Konfirmandlejr	-15.000,00	6.300,00	-8.700,00
741152 Info tavler	-10.306,25	0,00	-10.306,25
741153 Vandseparering	-8.211,87	0,00	-8.211,87
741154 Kalkning af kirken	-77.000,00	-50.000,00	-127.000,00
741155 Synsudsatte projekter	-85.155,00	85.155,00	0,00
741156 Kirkedige	-16.187,50	0,00	-16.187,50
741157 Hækplanter - forkanter	-16.887,29	-69.825,50	-86.712,79
742010 Årsafslutningskonto	-40.208,93	40.208,93	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-1.543.659,31	0,00	-1.543.659,31

**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
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
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2023	Ultimo 2023
12.181.671,08	11.769.717,70
6.169,00	2.831,00
189.577,09	86.011,53
16.470,12	16.470,12
11.969.454,87	11.664.405,05
0,00	0,00
2.368.919,75	2.206.427,83
191.872,52	244.107,94
2.177.047,23	1.962.319,89
<b>14.550.590,83</b>	<b>13.976.145,53</b>

-2.116.591,16	-2.156.800,09
-16.470,12	-16.470,12
-160.000,00	-160.000,00
-1.543.659,31	-1.543.659,31
-8.572,82	-53.487,25
0,00	-10.000,00
-159.141,00	-116.065,00
-228.747,91	-257.118,41
-11.969.454,87	-11.664.405,05
-11.969.454,87	-11.664.405,05
0,00	0,00
-464.544,80	-154.940,39
-356.154,36	-73.233,03
-6.007,39	-8.653,45
-102.383,05	-73.053,91
<b>-14.550.590,83</b>	<b>-13.976.145,53</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.722.216,00	4.722.215,00	4.311.872,04	4.722.216,00	0,00	0,00
347.073,98	0,00	109.000,00	347.073,98	0,00	0,00
<b>5.069.289,98</b>	<b>4.722.215,00</b>	<b>4.420.872,04</b>	<b>5.069.289,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
-262.288,36	-326.871,00	-369.610,20	30.056,24	-112.104,75	-180.239,85
-442.334,73	-79.500,00	-106.043,64	0,00	0,00	-442.334,73
-361.013,67	-363.265,00	-211.995,66	0,00	-37.368,20	-323.645,47
<b>-1.065.636,76</b>	<b>-769.636,00</b>	<b>-687.649,50</b>	<b>30.056,24</b>	<b>-149.472,95</b>	<b>-946.220,05</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.318.685,88	-1.225.430,00	-1.367.989,68	20.046,00	-1.206.376,57	-132.355,31
-166.636,04	-373.800,00	-162.173,01	7.800,80	-111.092,70	-63.344,14
-446.948,11	-380.760,00	-329.414,97	0,00	-438.402,95	-8.545,16
-159.934,31	-107.200,00	-127.244,55	0,00	-41.017,43	-118.916,88
-129.258,38	-126.500,00	-124.488,69	0,00	-121.378,55	-7.879,83
-63.341,19	-89.300,00	-72.269,84	36.660,00	-90.266,09	-9.735,10
0,00	-31.660,00	-14.746,17	0,00	0,00	0,00
<b>-2.284.803,91</b>	<b>-2.334.650,00</b>	<b>-2.198.326,91</b>	<b>64.506,80</b>	<b>-2.008.534,29</b>	<b>-340.776,42</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser  
43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-404.396,29	-576.170,00	-696.759,03	1.314.121,62	-1.361.382,99	-357.134,92
-24.582,50	-39.000,00	-28.018,62	0,00	0,00	-24.582,50
-451.618,39	-474.000,00	-431.086,66	75.000,00	-471.134,88	-55.483,51
<b>-880.597,18</b>	<b>-1.089.170,00</b>	<b>-1.155.864,31</b>	<b>1.389.121,62</b>	<b>-1.832.517,87</b>	<b>-437.200,93</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.729,52	15.196,00	3.386,82	45.043,00	0,00	-39.313,48
<b>5.729,52</b>	<b>15.196,00</b>	<b>3.386,82</b>	<b>45.043,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.313,48</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-313.195,08	-92.300,00	-301.462,01	1.607,30	-124.534,58	-190.267,80
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-21.009,47	-24.095,00	-22.708,11	0,00	0,00	-21.009,47
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-57.640,12	-39.750,00	-90.219,69	0,00	0,00	-57.640,12
63 Bygning	-11.850,00	-3.750,00	-3.950,00	0,00	0,00	-11.850,00
64 Økonomi	-90.770,17	-110.250,00	-62.532,28	0,00	0,00	-90.770,17
65 Personregistrering - civil	-126.776,03	-99.300,00	-126.189,33	0,00	-123.978,99	-2.797,04
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-98.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-65.088,30	-30.998,00	-15.662,50	0,00	0,00	-65.088,30
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-41.038,09	-41.038,00	-49.796,96	0,00	0,00	-41.038,09
<b>I alt</b>	<b>-727.367,26</b>	<b>-540.281,00</b>	<b>-672.520,88</b>	<b>1.607,30</b>	<b>-248.513,57</b>	<b>-480.460,99</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	164,00	-5.000,00	-8.007,65	228,99	0,00	-64,99
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	814,12	0,00	28,18	814,12	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	82,36	1.326,00	41,18	82,36	0,00	0,00
76 Momsregulering	-34.390,19	0,00	-25.439,52	7.170,61	0,00	-41.560,80
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-54.470,58	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-33.329,71</b>	<b>-3.674,00</b>	<b>-87.848,39</b>	<b>8.296,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.625,79</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	-43.075,75	0,00	-45.215,99	0,00	0,00	-43.075,75
<b>I alt</b>	<b>-43.075,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.215,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.075,75</b>

### Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
4 D Kirkeby 901246	1.227	1.850.000	98.200		Sognehus, Markedspladser
3 BM - TVED 278716	1.333	2.550.000	312.000		Præstebolig, Grønåpark
Ejendomsværdi i alt		4.400.000			

*\*Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	6.450,00
Blå kors	650,00
Danmission	800,00
DBI	450,00
DK Folkekirkelige søndagsskoler	2.450,00
Europamission	450,00
FDF Aulum	1.300,00
IM Aulum	2.550,00
IM Danmark	3.450,00
KFS	600,00
KFUM & KAulum	3.660,00
KFUM & K Danmark	300,00
Kirkens Korshær	750,00
KLF	200,00
Kræftens bekæmpelse	300,00
Menighedsplejen (julehjælp)	2.250,00
MF	2.750,00
Mission blandt hjemløse	2.500,00
Møltrup Optagelseshjem	1.310,00
Promission	450,00
SAT7	550,00
Åbne Døre	750,00



## SAMARBEJDE OMKRING KIRKEGÅRDSDRIFT

## Formål 4300

Entreprenør mv.	2023	I alt	Budget
<b>Regnskab - samlet</b>			
Indtægter fra Hodsager	75.000,00	75.000,00	
Vedligehold af udenomsarealer	- 5.537,65	- 5.537,65	
Vedligehold af maskiner	- 106,47	- 106,47	
Vedligehold af gravminder	- 1.440,00	- 1.440,00	
Ansaffelse af inventar	- 1.617,16	- 1.617,16	
Køb af IT	- 13.532,52	- 13.532,52	
Telefoni og internet	- 864,91	- 864,91	
Rengøring efter regning, rens af kirketøj	- 475,00	- 475,00	
Gravkastning, entreprenør	- 1.460,00	- 1.460,00	
Kørsel af affald	- 1.518,00	- 1.518,00	
Planter, grus, gran mv.	- 15.026,71	- 15.026,71	
Forbrugsvarer, udendørs	- 1.768,01	- 1.768,01	
Arbejdstøj og sikkerhedsudstyr	- 5.755,96	- 5.755,96	
Brændstof	- 3.943,61	- 3.943,61	
		-	
Omkostninger i alt	0	0	0
	21.954,00	-	21.954,00

## Bemærkninger:

Bi-regnskab over samarbejdet med Hodsager om driften af Hodsager kirkegård.  
Indtægter og udgifter i årets løb.

Samarbejdet har givet et overskud i 2023 på kr. 21.954,00

## Styring anlægsaktiviteter 2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer  
Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

**PS: Skriv kun i gule felter + projektbekræftelsen**

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2024 (+ eller -)
			hævede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
Dræm på kirkegården									0			0
Strækker sig over flere år	69.762								0			0
									69.762	10.125		59.637
Kirkegårdsplan	89.379								0	32.951		0
									89.379			56.428
									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)	159.141	0	0	0	0	0	0	0	159.141	43.076	0	116.065

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