

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Horne Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8868

CVR-nr. 57223014

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: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

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

## Generelle bemærkninger til årsregnskabet

### Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	1.263.000	1.263.000	0
Udgifter, løn	-1.008.664	-1.037.000	28.336
Udgifter, øvrig drift	-524.735	-521.400	-3.335
Indtægter	216.962	207.700	9.262
Finansielle poster/udgifter	-2.032	-5.300	3.268
<b>Resultat af drift, underskud</b>	<b>-55.469</b>	<b>-93.000</b>	<b>37.531</b>
Anlæg			
Anlægsbevilling	-	-	-
Anlægsudgifte	-	-	-
<b>I alt anlæg</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>-55.469</b>	<b>-93.000</b>	

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug  
minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Årets resultat på drift udviser et underskud på kr. 55.469 mod et budgetteret underskud på kr. 93.000.

### Specifikke bemærkninger

De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet side E-1.

### Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

#### Lønninger

Der har været en besparelse på lønninger i 2023 på kr. 28.336 kr., hvilket kan specificeres således:

Merforbrug på kirkebygning – formål 2	kr. - 7.425
Besparelse på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr. 21.152
Besparelse på kirkegården – formål 4	kr. 20.594
Merforbrug til administration – formål 6	kr. - 5.985

#### Bemærkninger:

Kirken.

Skyldes almindelige forskydninger i formålskonteringen på kirkegårdspersonalet.

#### Kirkelige aktiviteter:

Der er et mindreforbrug på organistsamarbejdet sammen med Tistrup, Thorstrup og Hodde kirker på kr. 14.000 som skyldes at der er ansat ny organist i 2023.

Menighedsrådet ønsker fortsat i fremtiden at styrke det gode samarbejde med andre sogne omkring fælles arrangementer og foredragsaftaler, såsom højskoledagen, gudstjeneste i Tambours Have m.m.

#### Kirkegården:

Besparelse på kr. 10.000 til kirkegårdens personalet, der er søgt VEU godtgørelse i forbindelse med efteruddannelse. Personalet på kirkegården tidsregistrerer fortsat, der foreligger en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2023, som har bevirket at der er forskydninger i formålskonteringen.

Der har dog været behov for tilkøb af hjælp fra ekstern assistance, udgiften fremgår af driften med kr. 6.500

Administration:

Lønudgiften til fælles præstesekretær har været budgetteret for lavet.

### **Udgifter øvrig drift**

Udover almindelige forskydninger udviser regnskabet, at der har været et merforbrug på kr. 3.335 samlet på øvrig drift.

#### ***Kirkebygning:***

Regnskabet udviser et mindreforbrug på kr. 23.353 i forhold til budget.

Kirken er blevet kalket udvendigt (opsp. 35.000) kr.-73.500

Kirkedøren er blevet justeret og der er fremstillet nye nøgler kr.- 3.600

Energiudgifterne i kirken holdes indenfor budgettet med en besparelse på kr. 51.200, som kan forklares med de ekstreme prisstigninger der var i 2022, i budgettet har der været afsat ekstra penge til energiudgifter. Menighedsrådet og de ansatte har haft fokus på forbruget.

#### ***Kirkelige aktiviteter:***

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 4.606 i forhold til budget.

Det er almindelige forskydninger mellem det der er afsat i budgettet og det realiserede regnskab, men skyldes primært udgifterne til voksenkirkekor, som ikke har været budgetteret.

#### ***Kirkegården:***

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 9.024 i forhold til budget.

Udgifter i forbindelse med nedtagning af gasskorsten og efterfølgende reparationer af taget, samt murværk, desuden sandblæsning af port ved maskinhus kr. - 9.900

Udskiftning af glaskuppel til parklampe kr. - 5.300

Tilbagebetaling af gas kr. 9.600

Hjælpe fra ekstern assistance kr. - 6.500

Vedligeholdelse- og anskaffelse af maskiner holdes fint indenfor budget, dog har der været en større reparation på kirkens katafalk.

El-udgifterne holdes indenfor budget også efter anskaffelse af luft til vand anlæg.

Herudover er der almindelige mindre afvigelser mellem budget og det realiserede regnskab.

#### ***Administration og fællesudgifter:***

Regnskabet udviser et merforbrug kr. 13.058 i forhold til budget

Udgifter i forbindelse med efteruddannelse af kirkegårdspersonalet kr.- 7.500

Konsulent i forbindelse med gennemgang af kirkens bygninger kr.- 2.500

Gebyrer til pengeinstitut kr.- 2.500

Ellers er der almindelige forskydninger mellem det der er afsat i budgettet og det realiserede regnskab.

### **Indtægter**

I forhold til budgettet udviser regnskabet ekstra indtægter på kr. 9.262 som fremkommer fra indtægter på kirkegården vedr. salg af planter m.v. og vedligehold /renhold på årlige aftaler på kirkegården.

### **Finansielle poster/udgifter**

I forhold til budgettet udviser regnskabet besparelse på de finansielle poster på kr. 3.268

Det er besluttet at følge Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017. Årets momsaflyftningsprocent er ændret fra 41% til 31%

### **Anlægsbevillinger:**

Der er i 2023 ikke modtaget midler fra den fælles anlægspulje.

### **Egenkapitalen:**

#### **Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:**

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 95.388. Formuen administreres af KAS via Ribe Stift og henstår på særskilt konto i Ribe Stift.

#### **Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet:**

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør kr. 100.000 pr. 31. december 2023. Dette beløb er uændret i 2023 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

#### **Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde:**

Regnskabet udviser en saldo på kr. 125.000  
Se styring af anlægsaktiviteter.

#### **Konto 741110, Frie midler:**

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.23	kr. 273.057
<u>Årets underskud på drift</u>	<u>kr. - 55.469</u>
I alt pr. 31.12.23	kr. 217.588

De frie midler udgør kr. 217.588 pr. 31.12.2023

Disponeringen fremgår af resultatdisponeringen.

## **Samarbejder:**

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjeneste i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdets formålet er kirkelige aktiviteter, undervisning samt diakoni til gaven for alle sogne i Varde Provsti.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om fælles anlægspulje i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsgaver og renoveringsopgaver i provstiets sogne.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles personalekonsulent i Malt, Grene og Varde provstier.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde i sognene i det gamle Helle Kommune (Agerbæk, Årre, Grimstrup, Fåborg, Starup, Roushøje og Næsbjerg) samt Thorstrup og Horne kirke om blandt andet Friluftsgudstjeneste i Tambours Have.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Roushøje menighedsråd.

Fælles samarbejde mellem Thorstrup, Tistrup og Hodde Menighedsråd om fælles organist samt vikarer.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Fælles samarbejde mellem Thorstrup, Tistrup og Hodde Menighedsråd om fælles præstesekretær.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

### **Samarbejde omkring organist i 2023**

Horne kirkekasser dækker kr. 181.100 af lønomkostninger m.m. til fælles organist incl. vikarer i 2023.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

### **Samarbejde omkring præstesekretær i 2023**

Horne kirkekasser har betalt kr. 9.975 til dækning af lønninger m.m. til fælles præstesekretær i 2023.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

### **Øvrige samarbejder såsom fælles konfirmandundervisning, børnekor, voksenkor, højskoledag og babysalmesang m.v. i 2023**

Horne kirkekasser har betalt kr. 33.500 til dækning af diverse omkostninger.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift mellem kirkekasserne Thorstrup, Tistrup og Hodde.

### **Samarbejde om fælles friluftsgudstjeneste i Tambours Have.**

Horne kirkekasser har betalt kr. 1.600 til dækning af diverse omkostninger. 1

## 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>1.263.000,00</b>	<b>1.263.000,00</b>	<b>1.250.499,96</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.318.469,32</b>	<b>-1.356.000,00</b>	<b>-1.406.059,85</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-224.611,91</b>	<b>-240.540,00</b>	<b>-267.443,17</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-69.464,98	-62.040,00	-61.320,45
Udgifter, øvrig drift	-155.146,93	-178.500,00	-206.122,72
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-403.853,97</b>	<b>-420.400,00</b>	<b>-359.122,83</b>
Indtægter	0,00	0,00	74.320,00
Udgifter, løn	-336.547,86	-357.700,00	-326.450,24
Udgifter, øvrig drift	-67.306,11	-62.700,00	-106.992,59
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-523.628,63</b>	<b>-544.460,00</b>	<b>-582.828,67</b>
Indtægter	216.961,92	207.700,00	285.930,16
Udgifter, løn	-562.666,37	-583.260,00	-565.510,35
Udgifter, øvrig drift	-177.924,18	-168.900,00	-303.248,48
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-164.342,91</b>	<b>-145.300,00</b>	<b>-183.850,10</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.985,15	-34.000,00	-39.562,98
Udgifter, øvrig drift	-124.357,76	-111.300,00	-144.287,12
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-2.031,90</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>-12.815,08</b>
Indtægter	476,94	500,00	1.057,92
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.508,84	-5.800,00	-13.873,00
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-55.469,32</b>	<b>-93.000,00</b>	<b>-155.559,89</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-692,69
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	-125.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.692,69</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-55.469,32</b>	<b>-93.000,00</b>	<b>-281.252,58</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	-95.387,63	0,00	-95.387,63
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-114.759,09	62.171,16	-52.587,93
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	125.000,00	0,00	125.000,00
741150 Frie midler - Maskiner	-30.000,00	0,00	-30.000,00
741153 Frie midler - Renovering af kirken	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741154 Frie midler - kalkning	-35.000,00	0,00	-35.000,00
741155 Tidligere opsp. der anvendes til drift i 2023	-93.298,16	93.298,16	0,00
742010 Årsafslutningskonto	55.469,32	-55.469,32	0,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

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

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2023	Ultimo 2023
4.549.554,37	4.484.746,05
860,00	0,00
462,75	4.497,22
95.387,63	95.387,63
4.452.843,99	4.384.861,20
0,00	0,00
360.723,83	308.017,64
360.723,83	308.017,64
<b>4.910.278,20</b>	<b>4.792.763,69</b>

-343.444,88	-287.975,56
-95.387,63	-95.387,63
-100.000,00	-100.000,00
-114.759,09	-52.587,93
125.000,00	125.000,00
-158.298,16	-165.000,00
-4.452.843,99	-4.384.861,20
-4.452.843,99	-4.384.861,20
0,00	0,00
-113.989,33	-119.926,93
-29.840,20	-35.483,82
-70.878,61	-76.130,85
-13.270,52	-8.312,26
<b>-4.910.278,20</b>	<b>-4.792.763,69</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
1.263.000,00	1.263.000,00	1.250.499,96	1.263.000,00	0,00	0,00
<b>1.263.000,00</b>	<b>1.263.000,00</b>	<b>1.250.499,96</b>	<b>1.263.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-203.527,41	-213.740,00	-171.633,11	0,00	-69.464,98	-134.062,43
-21.084,50	-26.800,00	-95.810,06	0,00	0,00	-21.084,50
<b>-224.611,91</b>	<b>-240.540,00</b>	<b>-267.443,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.464,98</b>	<b>-155.146,93</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
-333.852,23	-356.300,00	-308.931,85	0,00	-313.547,86	-20.304,37
-16.963,01	-19.100,00	-9.783,91	0,00	0,00	-16.963,01
-15.405,10	-25.900,00	-17.612,85	0,00	0,00	-15.405,10
-5.712,50	-2.900,00	-5.400,00	0,00	0,00	-5.712,50
-7.876,83	-1.000,00	-4.495,47	0,00	0,00	-7.876,83
-24.044,30	-10.200,00	-11.121,25	0,00	-23.000,00	-1.044,30
0,00	-5.000,00	-1.777,50	0,00	0,00	0,00
<b>-403.853,97</b>	<b>-420.400,00</b>	<b>-359.122,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-336.547,86</b>	<b>-67.306,11</b>

#### 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
-490.970,89	-498.150,00	-557.653,42	216.961,92	-548.773,37	-159.159,44
-32.657,74	-46.310,00	-25.175,25	0,00	-13.893,00	-18.764,74
<b>-523.628,63</b>	<b>-544.460,00</b>	<b>-582.828,67</b>	<b>216.961,92</b>	<b>-562.666,37</b>	<b>-177.924,18</b>

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.235,78	-11.500,00	-13.886,89	0,00	0,00	-7.235,78
-38.439,95	-31.600,00	-42.479,47	0,00	-6.000,00	-32.439,95
-23.174,87	-24.000,00	-37.454,66	0,00	-12.000,00	-11.174,87
-8.500,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-2.500,00
-49.575,15	-49.000,00	-49.112,96	0,00	-6.000,00	-43.575,15
-10.735,10	-4.000,00	-12.587,53	0,00	-9.985,15	-749,95
-16.365,00	-8.900,00	-8.860,75	0,00	0,00	-16.365,00
0,00	0,00	-2.211,00	0,00	0,00	0,00
-10.317,06	-10.300,00	-11.256,84	0,00	0,00	-10.317,06
<b>-164.342,91</b>	<b>-145.300,00</b>	<b>-183.850,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.985,15</b>	<b>-124.357,76</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
72 Øvrige renteudgifter	-0,80	0,00	-4,19	0,00	0,00	-0,80
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	-5.800,00	-4.713,25	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	476,94	500,00	953,88	476,94	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.508,04	0,00	-9.051,52	0,00	0,00	-2.508,04
<b>I alt</b>	<b>-2.031,90</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>-12.815,08</b>	<b>476,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.508,84</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	-692,69	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.692,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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		
Ejendomsværdi i alt					

*\*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

Ingen

**Styring anlægsaktiviteter 2023**

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

*PS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle data er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.  
PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.*

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+ eller -)
				hævvede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
Projekt 1: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 2: Indvending isandsættelse af kirken	8001	-125.000	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	0	0	-125.000
Projekt 3: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-125.000	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	0	0	-125.000

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatopstilling opgøres på næste fanne