

ÅRSREGNSKAB 2023

for Øse Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8910

CVR-nr. 35676414

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 Øse 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 2023

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	1.111.400	1.111.400	0
Udgifter, løn	- 1.075.134	- 1.123.300	48.166
Udgifter, øvrig drift	- 1.051.042	- 804.900	- 246.142
Indtægter	569.115	549.600	19.515
Finansielle poster	- 5.816	500	- 6.316
Resultat af drift, underskud	- 451.477	- 266.700	- 184.777

Regnskabet udviser et underskud på kr. 451.477, mod et budgetteret underskud på 266.700.

Der har været en besparelse på lønninger i 2023 på kr. 48.166

Bemærkninger vedr. løn:

Kirkelige aktiviteter:

Der indgår lønomkostninger til fælles personale med Næsbjerg kirke til kirketjeneste for kirkesangere, organist og præsteseekretær samt samarbejde omkring fælles arrangementer/foredrag

Kirkegården:

Kirkegårdens personale tidsregistrerer fortsat, så der nu 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 er ligeledes blevet rettet op på en tidligere fejlomregning vedr. tidsregistreringen fra 2022, som gør at lønomkostningerne på formål 5100 i 2023 har været højere end vanligt.

Udgifter øvrig drift (uden løn)

Udover almindelige forskydninger viser regnskabet, at der har været et merforbrug på kr. 246.142.

Det har bl.a. være påvirket af følgende:

Kirkebygning:

Regnskabet udviser netto et mindreforbrug på kr. 50.019 i forhold til budgettet.

- Der har bl.a. været afsat 10.000 kr. til indvendig vedligeholdelse af kirken, som ikke har været tilgået. Ligeledes er der blevet "sparet" 19.261 kr. vedr. eludgifterne ift. budgettet. Ligeledes har udgifterne vedr. formål 2400 kun været tilgået med 63% af det budgetterede beløb.

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 5.688 i forhold til budgettet.

- Formålet er relativt velfordelt, hvorfor det er svært at udpege hvor besparelsen kommer fra. Dog kan det nævnes, at budgetterne til konfirmander, minikonfirmander og babysalmesang ikke er blevet brugt til fulde – hvorimod budgetterne til fx diverse rengøring, kirkebil mm., og indkøb af noder, sangbøger mm. er overskredet.

Kirkegården:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 270,917 i forhold til budgettet.

- Den største årsag til overforbruget skyldes indkøbet af en ny minilæsser samt en ny løvsuger. Midlerne til disse store anskaffelser har ikke direkte været afsat i budgettet, men er placeret som fire midler. Det samme gør sig gældende for udgifter vedr. udviklingsplanen, hvor der i 2023 er blevet brugt 30.000 kr.

Præsteboliger:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 19.352 i forhold til budgettet.

- Budgettet til EL-udgifter er overskredet med 26%. Ligeledes har der været udgifter til etablering af fliser, løftning af et væltet træ samt et vurderingshonorar, som ikke har været budgetteret.

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 11.579 i forhold til budgettet.

Refusion fra Næsbjerg kirkekasse til dækning af underskud til præstens kontorholdsomkostninger
jf. udmelding fra Varde provsti kr. 6.378

Indtægter

I forhold til budgettet viser regnskabet merindtægter på kr. 19.515.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet viser regnskabet udgifter på de finansielle poster på kr. 5.816

Der modtages renter i pengeinstitutterne, årets renteindtægt udgør kr. 3.520

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.

Momsafløftningsprocenten I2 er ændret fra 51% til 37%.

Momsafløftningsprocenten I5 er ændret fra 25% til 23%.

Egenkapitalen:**Konto 721110, Opsparing til anlæg:**

Opsparingerne til anlæg er blevet frigivet til driften, og er derfor ophørt.

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 97.540. 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. 200.000 pr. 31. december 2023. Dette beløb er uændret i 2024 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

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

Se skemaet "Styring af anlægsaktiviteter"

Konto 721160, Arv og donation:

Saldo 01.01.23	kr. 437.263
<u>Renteindtægter i 2023</u>	<u>kr. 1.579</u>
I alt pr. 31.12.23	kr. 438.842

Beløbet henstår på særskilt spæret konti i bank.

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.23	kr. - 1.436
<u>Årets underskud på drift af præstegården</u>	<u>kr. - 29.787</u>
I alt pr. 31.12.23	NEGATIVE frie midler
	kr. - 31.224

Samarbejder:

Kostprisberegninger og udviklingsplaner - samarbejdet omfatter økonomisk bistand til beregning af kostpriser for kirkegårdsdrift og udarbejdelse af udviklingsplaner for kirkegårde i Varde Provsti. Samarbejdet omfatter provstiudvalget for Varde Provsti og samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

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 pulje til betaling af indefrosne feriemidler til Feriefonden, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles anlægspulje i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsopgaver 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 med Næsbjerg Menighedsråd om fælles kirketjeneste for kirkesangere, organist og præsteseekretær samt samarbejde omkring fælles arrangementer/foredragsaftener, kirkeblad m.m.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Øse menighedsråd.

Lønninger til organist og kirkemusikere, præsteseekretær m.m. inkl. vikarer i 2023.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Øse kirkekasse.

Lønomsætninger m.m. i alt kr. 191.678 dækkes af Næsbjerg kirkekasse i 2023

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	1.111.400,04	1.111.400,00	1.332.399,96
Øvrig drift i alt	-1.562.877,26	-1.378.100,00	-1.337.227,09
2 Kirkebygning og sognegård	-244.960,85	-282.410,00	-348.815,90
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-69.778,91	-57.210,00	-77.642,43
Udgifter, øvrig drift	-175.181,94	-225.200,00	-271.173,47
3 Kirkelige aktiviteter	-407.431,27	-436.740,00	-381.326,05
Indtægter	0,00	0,00	503,50
Udgifter, løn	-285.219,00	-308.840,00	-275.687,99
Udgifter, øvrig drift	-122.212,27	-127.900,00	-106.141,56
4 Kirkegård	-634.079,63	-413.650,00	-355.282,96
Indtægter	488.927,62	480.800,00	448.467,40
Udgifter, løn	-626.390,14	-668.750,00	-589.473,93
Udgifter, øvrig drift	-496.617,11	-225.700,00	-214.276,43
5 Præstebolig mv.	-46.787,65	-17.000,00	2.408,31
Indtægter	80.187,00	68.800,00	75.036,82
Udgifter, løn	-46.822,65	-25.000,00	-19.639,59
Udgifter, øvrig drift	-80.152,00	-60.800,00	-52.988,92
6 Administration og fællesudgifter	-223.802,06	-228.800,00	-248.354,13
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-46.923,16	-63.500,00	-54.256,70
Udgifter, øvrig drift	-176.878,90	-165.300,00	-194.097,43
7 Finansielle poster	-5.815,80	500,00	-5.856,36
Indtægter	4.007,20	500,00	1.943,46
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.823,00	0,00	-7.799,82
A Resultat af drift	-451.477,22	-266.700,00	-4.827,13

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-1.964,74
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))	0,00	0,00	-191.481,79
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	-193.446,53
C Resultatopgørelse	-451.477,22	-266.700,00	-198.273,66

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-250.080,71	250.080,71	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-97.539,73	0,00	-97.539,73
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-64.519,72	-103.391,14	-167.910,86
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-191.482,00	0,00	-191.482,00
741130 Præstegårdens frie midler	1.436,76	29.787,65	31.224,41
741150 Frie midler - minilæsser	-300.000,00	250.000,00	-50.000,00
741151 Frie midler - diverse småmaskiner til kirkegården	-25.000,00	25.000,00	0,00
741152 Frie midler - kalkning kirken	-60.000,00	0,00	-60.000,00
741153 Frie midler - udviklingsplan	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741154 Frie midler - Facaderenovering af kirkehus incl. mali	-200.000,00	0,00	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	451.477,22	-451.477,22	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	4.069,43	-1.579,01	2.490,42

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
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
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
6.309.390,29	6.230.566,94
7.959,99	-1.857,75
70.977,55	73.861,98
97.539,73	97.539,73
6.132.913,02	6.061.022,98
1.712,00	1.712,00
1.712,00	1.712,00
1.784.060,29	1.580.227,18
117.778,10	352.901,30
250.080,71	0,00
1.416.201,48	1.227.325,88
8.095.162,58	7.812.506,12

-1.433.115,97	-983.217,76
-250.080,71	0,00
-97.539,73	-97.539,73
-200.000,00	-200.000,00
4.069,43	2.490,42
-64.519,72	-167.910,86
1.436,76	31.224,41
-191.482,00	-191.482,00
-635.000,00	-360.000,00
-6.574.245,49	-6.502.355,45
-6.132.913,02	-6.061.022,98
-441.332,47	-441.332,47
0,00	0,00
-87.801,12	-326.932,91
-30.213,84	-304.890,16
-556,50	0,00
-0,02	-0,02
-57.030,76	-22.042,73
-8.095.162,58	-7.812.506,12

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
1.111.400,04	1.111.400,00	1.332.399,96	1.111.400,04	0,00	0,00
1.111.400,04	1.111.400,00	1.332.399,96	1.111.400,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-197.285,02	-209.910,00	-227.298,70	0,00	-60.454,18	-136.830,84
-11.687,50	-15.000,00	-39.317,19	0,00	0,00	-11.687,50
0,00	0,00	-3.655,50	0,00	0,00	0,00
-35.988,33	-57.500,00	-78.544,51	0,00	-9.324,73	-26.663,60
-244.960,85	-282.410,00	-348.815,90	0,00	-69.778,91	-175.181,94

3 Kirkelige aktiviteter

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
-340.553,23	-322.440,00	-311.885,17	0,00	-278.976,16	-61.577,07
-19.419,36	-34.900,00	-22.383,12	0,00	-6.242,84	-13.176,52
279,26	-10.300,00	-3.384,86	0,00	0,00	279,26
-43.636,22	-36.200,00	-36.969,50	0,00	0,00	-43.636,22
0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.734,75	-10.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.734,75
-866,97	-6.000,00	-5.203,40	0,00	0,00	-866,97
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-407.431,27	-436.740,00	-381.326,05	0,00	-285.219,00	-122.212,27

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
-613.499,33	-385.420,00	-320.541,69	486.684,28	-609.113,80	-491.069,81
-20.580,30	-28.230,00	-34.741,27	2.243,34	-17.276,34	-5.547,30
-634.079,63	-413.650,00	-355.282,96	488.927,62	-626.390,14	-496.617,11

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-50.787,65	-21.000,00	-1.591,69	76.187,00	-46.822,65	-80.152,00
4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
-46.787,65	-17.000,00	2.408,31	80.187,00	-46.822,65	-80.152,00

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-36.397,07	-32.207,00	-39.070,28	0,00	-1.731,74	-34.665,33
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-69.163,34	-53.893,00	-70.553,07	0,00	-16.800,00	-52.363,34
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-19.654,26	-22.300,00	-20.162,51	0,00	0,00	-19.654,26
63 Bygning	-3.700,00	-8.700,00	-5.333,48	0,00	0,00	-3.700,00
64 Økonomi	-50.470,74	-52.400,00	-49.191,26	0,00	0,00	-50.470,74
65 Personregistrering - civil	-30.825,81	-23.000,00	-62.250,96	0,00	-28.391,42	-2.434,39
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-17.000,00	20.640,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-400,00	-6.000,00	-6.042,50	0,00	0,00	-400,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-2.409,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-13.190,84	-13.300,00	-13.981,07	0,00	0,00	-13.190,84
I alt	-223.802,06	-228.800,00	-248.354,13	0,00	-46.923,16	-176.878,90

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-32,83	0,00	-21,68	0,00	0,00	-32,83
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.519,50	0,00	-7.669,90	3.519,50	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	487,70	500,00	975,42	487,70	0,00	0,00
76 Momsregulering	-9.790,17	0,00	859,80	0,00	0,00	-9.790,17
I alt	-5.815,80	500,00	-5.856,36	4.007,20	0,00	-9.823,00

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
83 Kirkegård	0,00	0,00	-191.481,79	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	-1.964,74	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	-193.446,53	0,00	0,00	0,00

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		
2 E, Øse	2.418	910.000	136.300		
30, Øse	0	0	0		Undtaget vurdering
1 A, Øse	38.013	1.950.000	328.100		
Ejendomsværdi i alt		2.860.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	300,00
Folkekirkens Nødhjælp	120,00

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet

Styring anlægsaktiviteter

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

2023

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felt er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	2022		2023		2024		Regnskabsåret 2023										
		Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus = hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fratil drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+eller -)					
Projekt 1: Renovering af dige	8301	-191.482	0	0	0	0	0	0	0	-191.482	0	0	0	0	-191.482			
Projekt 2: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 3: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Bevillinger i alt (netto)		-191.482	0	0	0	0	0	0	0	-191.482	0	0	0	-191.482				

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 resultatdisponering opgøres på næste lane