

ÅRSREGNSKAB 2023

for Fåborg Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8914

CVR-nr. 69502113

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Fåborg 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	919.800	919.800	0
5% - reserven - engergi tilskud	16.000		
Udgifter, løn	-866.384	-855.600	-10.784
Udgifter, øvrig drift	-374.537	-433.731	59.194
Indtægter	250.297	292.100	-41.803
Finansielle poster/udgifter	-990	-4.069	3.079
Resultat af drift, underskud	-55.814	-81.500	9.686
Anlæg			
Udgifter udsk. Af vinduer- og døre i graverbygning	-35.966		
I alt anlæg	-35.966	-	-
Resultat i alt	-91.780	-81.500	

Regnskabet udviser et underskud på kr. 91.780 mod et budgetteret underskud på kr. 81.500. Årets resultat på drift udviser et underskud på kr. 55.814 mod et budgetteret underskud på kr. 81.500.

Specifikke bemærkninger

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

Lønninger

Der har været et merforbrug på lønninger i 2023 på kr. 10.784, hvilket kan specificeres således:

Besparelse på kirkebygning – formål 2	kr. 22.349
Besparelse på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr. 11.310
Merforbrug på kirkegården – formål 4	kr. -36.507
Merforbrug på præstegård m.m. – formål 5	kr. -7.515
Merforbrug på administration – formål 6	kr. -422

Bemærkninger:

Kirken, kirkelige aktiviteter og præstegård:
Skyldes almindelige forskydninger i formålskonteringen på kirkegårdspersonalet.

Kirkegården:

Kirkegårdens personale tidsregistrerer fortsat, der foreligger nu en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2023 som har bevirket at der er forskydninger i formålskonteringen.

I budgettet har der ikke taget højde for udbetaling af seniorbonus.

Administration:

Honorar til bygningssagkyndig som ikke har været budgetteret.

Udgifter øvrig drift

Udover almindelige forskydninger udviser regnskabet, at der har været et mindreforbrug på kr. 59.194 i forhold til budget.

Det har bl.a. været påvirket af følgende:

Kirkebygning:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 1.007 i forhold til budgettet.

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

Dog har der været problemer med varmestyringen i kirken, der blev udskiftet en varmepanel kr. 9.100.

Energiudgifterne i kirken holdes indenfor budgettet med en besparelse på kr. 7.000, som kan forklares med de ekstreme prisstigninger der var i 2022, i budgettet har der været afsat ekstra penge til energiuudgifter. Menighedsrådet og de ansatte har haft fokus på forbruget af varme og prøvet at reducere forbruget af elektricitet.

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 1.782 i forhold til budget.

Formålene er relativt velfordelt, hvorfor det er svært at udpege hvor besparelsen kommer fra. Dog kan det nævnes, at budgetterne til konfirmander og minikonfirmander ikke er blevet brugt til fulde – hvorimod budgettet til køb af 30 stk. sangbøger er overskredet.

Kirkegården:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 14.881 i forhold til budgettet.

Den største årsag til overforbruget skyldes vedligeholdelse af maskiner, der har været flere større reparationer, ligesom der er købt ny mobiltelefon til kirkegårdspersonalet.

Udgifter til garvning af grave i forbindelse med begravelser har ikke været budgettet, desuden har der også været småreparationer på kapel, som heller ikke har været afsat i budgettet.

Præsteboliger:

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 81.783 i forhold til budgettet.

Der har ingen præst været i præsteboligen siden marts 2023, men konfirmandstuen bruges stadig.

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 8.483 i forhold til budget.

Det skyldes hovedsageligt køb af ny PC til menighedsrådet og gebyrer til pengeinstitut.

Det kan nævnes, at der ikke er betalt kontingent til Landsforeningen.

Indtægter

Regnskabet udviser manglende indtægter på kr. 41.803 i forhold til budget.

Den største årsag til de manglende indtægter er præstens boligbidrag og forbrugsafgifter, præsten fraflyttede boligen i marts 2023.

Der har været differencer i udmeldingen på hjemfald af gravstedkapitaler og renteafkast af gravstedskapitaler, som har påvirket regnskabet positiv.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet udviser regnskabet besparelse på de finansielle poster på kr. 3.079.

Der er foretaget momsregulering efter den beregning som Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017.

Akonto momsaflyftningsprocent l2 er ændret fra 35% til 29% Årets momsregulering inkl. momsreguleringer af tidligere anlæg udgør kr. 1.420.

I budgettet har der været afsat kr. 4.570 til betaling af negative renter til pengeinstitut, men i 2023 udløste det i stedet for renteindtægter på kr. 80.

Anlægsbevillinger:

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

Afsluttet anlægsprojekt i 2023 - Udskiftning af døre og vinduer er vedhæftet som et Bi-regnskab.

Tillægsbevilling:

Der er bevilget fra 5%-reserven kr. 16.000 til ekstra afholdte udgifter til energi i 2022 i kirke og kirkegården.

Egenkapitalen:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldo 01.01.23	kr.	92.226
<u>Indfrielse af indlånskapitaler til udskiftning af vinduer og døre i graverbygning</u>	kr.	- 35.508
I alt pr. 31.12.23	kr.	56.718

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. 0
Se styring af anlægsaktiviteter

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.23	kr.	73.193
<u>Årets overskud på drift af præstegården</u>	kr.	18.302
I alt pr. 31.12.23	kr.	91.495

Præstegårdens frie midler udgør pr. 31.12.2022 kr. 91.495 Ingen konkret disponering.

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.23	kr.	196.452
Årets overskud på drift af præstegården	kr.	- 18.302
Underskud vedr. projekt udsk. af døre og vinduer i graverhus pga. endelig moms	kr.	- 458
<u>Årets underskud på drift</u>	kr.	- 55.814
I alt pr. 31.12.23	kr.	121.878

De frie midler udgør pr. 31.12.2023 kr. 121.878

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 gavn 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 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) om blandt andet Friluftsgudstjeneste i Tambours Have, samt fælles foredrag i Helle Hallen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift i ovennævnte menighedsråd.

Fælles samarbejde med Årre Menighedsråd om fælles organist samt vikarer.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Fåborg kirkekasse.

Fælles samarbejde med Årre Menighedsråd om fælles gravermedhjælper.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Fåborg kirkekasse.

Organistlønninger i 2023

Årre kirkekasser dækker kr. 71.108 af lønomkostninger m.m., til fælles organist svarende til 50%.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Fåborg kirkekasse.

Gravermedhjælperlønninger i 2023

Årre kirkekasser dækker kr. 93.065 jf. lønomkostninger m.m., til fælles gravermedhjælper i 2023 svarende til 27,50%. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Fåborg kirkekasse.

Samarbejde omkring fælles gudstjeneste i Tambours have, babysalmesang, koncert m.v. i 2023.

Foredrag og gudstjeneste i Tambours Have + pulpitulærkernes deltagelse i gudstjeneste:

Omkostninger i 2023 kr. 3.960

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Grimstrup kirkekasse.

Babysalmesang:

Omkostninger i 2023 kr. 1.467

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Grimstrup kirkekasse.

Fælles koncerter med Årre kirke:

Indtægt i 2023 kr. 750

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Årre og Fåborg kirkekasse.

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
1 Fælles indtægter i alt	935.800,00	919.800,00	947.300,04
Øvrig drift i alt	-991.614,41	-1.001.300,00	-1.100.767,05
2 Kirkebygning og sognegård	-94.119,65	-115.462,00	-185.370,86
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.712,66	-63.062,00	-64.820,18
Udgifter, øvrig drift	-53.406,99	-52.400,00	-120.550,68
3 Kirkelige aktiviteter	-216.029,41	-229.122,00	-240.573,52
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-200.311,79	-211.622,00	-201.463,11
Udgifter, øvrig drift	-15.717,62	-17.500,00	-39.110,41
4 Kirkegård	-471.865,28	-434.640,00	-403.866,43
Indtægter	219.362,61	205.200,00	257.918,25
Udgifter, løn	-553.446,63	-516.940,00	-514.735,41
Udgifter, øvrig drift	-137.781,26	-122.900,00	-147.049,27
5 Præstebolig mv.	-73.497,66	-91.800,00	-138.663,39
Indtægter	30.934,45	86.900,00	87.698,31
Udgifter, løn	-37.390,79	-29.876,00	-40.637,00
Udgifter, øvrig drift	-67.041,32	-148.824,00	-185.724,70
6 Administration og fællesudgifter	-135.112,12	-126.207,00	-134.306,32
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.522,00	-34.100,00	-33.600,00
Udgifter, øvrig drift	-100.590,12	-92.107,00	-100.706,32
7 Finansielle poster	-990,29	-4.069,00	2.013,47
Indtægter	440,02	500,00	5.939,20
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.430,31	-4.569,00	-3.925,73
A Resultat af drift	-55.814,41	-81.500,00	-153.467,01

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-641,19
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))	-35.965,75	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-35.965,75	0,00	-641,19
C Resultatopgørelse	-91.780,16	-81.500,00	-154.108,20

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-92.226,12	35.507,60	-56.718,52
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-114.848,56	-7.028,76	-121.877,32
741130 Præstegårdens frie midler	-73.195,70	-18.302,34	-91.498,04
741155 Tidligere opsp. der anvendes til drift i 2023	-81.603,66	81.603,66	0,00
742010 Årsafslutningskonto	91.780,16	-91.780,16	0,00

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
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
3.782.106,15	3.770.908,06
1.159,86	8.242,43
52.622,13	45.768,80
92.226,12	56.718,52
3.636.098,04	3.660.178,31
0,00	0,00
412.299,72	315.230,13
228.035,45	130.927,37
184.264,27	184.302,76
4.194.405,87	4.086.138,19

-461.874,04	-370.093,88
-92.226,12	-56.718,52
-100.000,00	-100.000,00
-114.848,56	-121.877,32
-73.195,70	-91.498,04
-81.603,66	0,00
-3.636.098,04	-3.660.178,31
-3.636.098,04	-3.660.178,31
0,00	0,00
-96.433,79	-55.866,00
-8.748,32	-32.820,09
-3.200,00	-4.466,67
-84.485,47	-18.579,24
-4.194.405,87	-4.086.138,19

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
919.800,00	919.800,00	947.300,04	919.800,00	0,00	0,00
16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00
935.800,00	919.800,00	947.300,04	935.800,00	0,00	0,00

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
-83.553,08	-108.462,00	-181.405,23	0,00	-40.712,66	-42.840,42
-10.566,57	-7.000,00	-3.965,63	0,00	0,00	-10.566,57
-94.119,65	-115.462,00	-185.370,86	0,00	-40.712,66	-53.406,99

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-208.254,48	-212.022,00	-210.575,80	0,00	-194.811,79	-13.442,69
-2.157,96	-7.000,00	-22.654,54	0,00	0,00	-2.157,96
-4.750,00	-4.500,00	-5.383,38	0,00	-5.500,00	750,00
-866,97	-5.600,00	-1.959,80	0,00	0,00	-866,97
-216.029,41	-229.122,00	-240.573,52	0,00	-200.311,79	-15.717,62

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
-450.537,26	-404.228,00	-365.988,71	214.875,93	-536.515,57	-128.897,62
-21.328,02	-30.412,00	-37.877,72	4.486,68	-16.931,06	-8.883,64
-471.865,28	-434.640,00	-403.866,43	219.362,61	-553.446,63	-137.781,26

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
-78.297,66	-96.600,00	-143.463,39	26.134,45	-37.390,79	-67.041,32
4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
-73.497,66	-91.800,00	-138.663,39	30.934,45	-37.390,79	-67.041,32

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
-20.934,54	-15.207,00	-24.717,23	0,00	0,00	-20.934,54
-30.577,54	-30.600,00	-26.206,05	0,00	-8.100,00	-22.477,54
-11.535,27	-11.400,00	-11.207,61	0,00	-5.400,00	-6.135,27
-9.022,00	-8.600,00	-8.100,00	0,00	-9.022,00	0,00
-54.168,36	-53.100,00	-53.118,88	0,00	-12.000,00	-42.168,36
-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
-790,00	-800,00	-1.790,00	0,00	0,00	-790,00
0,00	0,00	-1.954,00	0,00	0,00	0,00
-6.584,41	-6.500,00	-7.212,55	0,00	0,00	-6.584,41
-135.112,12	-126.207,00	-134.306,32	0,00	-34.522,00	-100.590,12

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-10,40	0,00	-2,35	0,00	0,00	-10,40
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	79,49	-4.569,00	-3.725,25	79,49	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	360,53	500,00	922,26	360,53	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.419,91	0,00	4.817,06	0,00	0,00	-1.419,91
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	1,75	0,00	0,00	0,00
I alt	-990,29	-4.069,00	2.013,47	440,02	0,00	-1.430,31

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	-35.965,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.965,75
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	-641,19	0,00	0,00	0,00
I alt	-35.965,75	0,00	-641,19	0,00	0,00	-35.965,75

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		
Fåborgvej 15	184.563	1.350.000	362.900		Præstegården-Fåborgvej 15
Ejendomsværdi i alt		1.350.000			

**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

Ingen	Beløb
-------	-------

Fåborg
Styrtning anlægsaktiviteter 2023

Årstal 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 felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formier, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023 Art. 331010	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Godkendt Krite- og pressearbejdsdekapitaler	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller -)
				opsparringer hævvede	lån								
Projekt 1: Udskiftning af vinduer/døre i graverygning	8301	0	0	0	0	0	0	0	35.508	35.508	35.966	-458	0
Projekt 2: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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)		0	0	0	0	0	0	0	35.508	35.508	35.966	-458	0

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 fane

FÅBORG KIRKE

Udsættelse af vinduer og dør i graverbygningen ved Fåborg kirke.

Dato:	Faktura:	Tekst:	I alt incl. moms	Moms	excl moms	Budget
23.02.2023	3075	Honorar arkitekt: Formål 8301 Arkitektfirmaet Vest	1.305,21	261,04	1.044,17	36.875,00
		I alt honorar	1.305,21	261,04	1.044,17	36.875,00
		Håndværkerudgifter: Formål 8301				
03.05.2023	804618	Brydumsager Tømmer Aps	36.875,00	7.375,00	29.500,00	
			36.875,00	7.375,00	29.500,00	0,00
		Udgifter	38.180,21	7.636,04	30.544,17	
		Momsaflytningsprocentsats 35% i 2023	-2.672,61			
		Anlægsudgifter i alt	35.507,60	7.636,04	30.544,17	0,00

Menighedsrådet har sendt til Ribe Stift vedr. anmodning om udbetaling af kirke- og embedskapitaler på kr. 35.507,60

Anlægsregnskab - Finansiering

Tekst	Indtægter	Udgifter
Samlet anlægsudgifter		38.180,21
Frigivelse af kirke- og embedskapitaler jf. Provstivalgsmøde den 23/2-2023	36.875,00	
Dælis momsrefusion ved SKAT	2.672,61	
Budgetmæssig overskud	-1.367,40	
I alt	38.180,21	38.180,21

Bilag: Kontospecifikation formål 8301