

ÅRSREGNSKAB 2023

for Lintrup-Hjerting Sogns Menighedsråd

i Malt Provsti

i Vejen Kommune

Myndighedskode 8947

CVR-nr. 65370158

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 Lintrup-Hjerting 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Driftsresultatet for 2023 udviser et overskud på 170.820,56 kr. Regnskabet udviser både merudgifter og besparelser, som nærmere beskrives under de enkelte formål. Overskuddet søges tilført frie midler.

Lintrup Hjerting Menighedsråd har 2 anlægsprojekter under videreførte anlægsmidler:

Fornyelse af kirkerummet i Hjerting Kirke – restbudget 47.725 kr. Projektet afventer eventuelle udgifter i forbindelse med etablering af automatisk ringning ved anskaffelse af ny klokke. Der arbejdes med at søge fonde om tilskud til en ny klokke.

Indvendig istandsættelse af Lintrup Kirke – merudgift på 21.631 kr., som er en udgift afholdt i 2022 til en varmerapport. Udgiften er ikke bevilget, men en nødvendig udgift for at projekteringen af ny varmforsyning kunne igangsættes. Der er i 2023 givet en tillægsbevilling til anlæg på 96.490 kr. til arkitekthonorar til udarbejdelse af projektbeskrivelse vedr. ny varmforsyning, nye kirkebænke, kalkning af kirken samt nye farver til inventaret i Lintrup Kirke. Der henvises til Bilag A-1 Afstemning af anlægsprojekter.

Lønninger/personaleomkostninger:

Budgettet til løn, honorarer, pension mv. udgør 973.844 kr. Regnskabet udgør 957.725 kr., en merudgift på 16.119 kr. Der har været merudgift til vikarer. Der er hjemtaget sygedagpengerefusion for sygemeldt medarbejder. De største afvigelser er beskrevet under de enkelte formål.

Forklaringer til de største afvigelser til driftsbudgettet:

Formål 2: Kirkebygning og Sognegård, restbudget på 81.703 kr.

2110 Lintrup Kirke: Restbudget på 20.751 kr. er bla. restbudget på 7.976 kr. til udvendig og indvendig vedligeholdelse samt restbudget vedr. el på 6.267 kr.

2120 Hjerting Kirke: Restbudget 37.951 kr. er restbudget på 20.675 kr. vedr. udvendig og indvendig vedligeholdelse, og restbudget på el på 17.524 kr.

2210 Inventar- Lintrup Kirke: Merudgift 5.504 kr. er merudgift vedr. serviceaftale på fugtanlæg, som ikke har været budgetteret, omvendt restbudget vedr. anskaffelser af inventar.

2220 Inventar – Hjerting Kirke: Restbudget på 2.773 kr. er restbudget vedligeholdelse og anskaffelser af inventar.

2400 Graverhus/-kontor: Restbudget på 27.418 kr. er restbudget på 4.852 kr. vedr. vedligeholdelse bygning, omvendt merudgift på vedligehold og anskaffelser af inventar på 5.032 kr. Restbudget vedr. el på 17.201 kr. Udvidelse af kirkegårdssystem med cpr.-modul- en merudgift på 3.619 kr.

2500 Tjenstlige lokaler i præstegård: Merudgift 7.282 kr. er merudgifter til udskiftning af kirkenets computer samt ny skærm.

Formål 3: Kirkelige aktiviteter, restbudget på 99.137 kr. kr.

3050 Årlig sogneudflugt: Restbudget på 898 kr.

3100 Gudstjenester og kirkelige handlinger: Restbudget 61.818 kr. heraf restbudget vedr. lønninger på 52.097 kr. som følge af sygdom og vakant stilling. Restbudget vedr. køb af bibler mv. på 4.933 kr. og restbudget vedr. udsmykning, lys mv. på 4.932 kr.,

3200 Kirkelig undervisning: Restbudget på 11.015 kr. er restbudget på 5.335 kr. til buskørsel til konfirmandudflugt mv., restbudget vedr. fortæring 2.732 kr. Mindre afvigelser på øvrige konti.

3300 Diakonal virksomhed: Restbudget 3.193 kr. Der er afholdt skærtorsdagsspising og fælles gudstjeneste med bespising som et fælles arrangement med Sdr. Hygum Menighedsråd.

3400 Kommunikation: Restbudget på 1.167 kr. Ingen bemærkninger.

3500 Kirkekor: Restbudget på 417 kr. Ingen bemærkninger.

3600 Kirkekoncerter: Restbudget på 8.596 kr. Der er afholdt julekoncert med et kirkekor samt en sangaften.

3700 Foredrags- og mødevirksomhed: Restbudget 1.579 kr. Der er afholdt to foredrag i 2023.

3750 Sognemøde. Restbudget 9.954 kr. Menighedsrådet i 2023 blev afholdt i forbindelse med en gudstjeneste uden bespisning.

Formål 4: Kirkegård, merudgift på 105.827 kr.

4000 Kirkegården: Merudgift – netto 68.365 kr.

Indtægter vedr. hjemfald af gravstedskapital, indtægt for nyanlæg/omlægning, fornyelse og salg af planter og vedligeholdelse udviser en merindtægt på 1.719 kr.

Merudgift til lønninger på kirkegårdene udgør 69.753 kr., hvilket er merudgift til ansættelse af vikarer som følge af sygdom blandt personalet. Merudgift på 14.203 kr. er udgifter til vedligeholdelse af maskiner, opdatering af gravstedskort, nedskæring af træer. Ekstern bistand udgør 5.514 kr. Restbudget vedr. køb af planter mv. på 8.990 kr., restbudget vedr. arbejds- og sikkerhedsudstyr udgør 7.638 kr. Mindre afvigelser på øvrige konti.

4050 Lintrup Kirkegård- Helheds-og udviklingsplan. Merudgift på 25.344 kr. er nye grusstier på adgangvejene omkring kirken. Stierne er anlagt med slotsgrus.

4100 Kapel/begravelser mv.: Merudgift netto på 12.118 kr. er en uforudset udgift til en overgravet olieledning ved kapellet.

Formål 5 Præstebolig mv. (Lintrup Præstegård, skov og forpagtninger), Restbudget på 63.233 kr.

5100 Præstegård: Restbudget på 29.478 kr. er merindtægt på 14.367 kr. vedr. boligbidrag og betaling af forbrugsafgifter, bla. som følge af den forhøjede elpris i 2022, som indgår i årsreguleringen. Merudgift på 44.024 kr. til ny ventilator til varmepumpen samt reparation af tekniske installationer og inventar, omvendt restbudget vedr. vedligeholdelse af bygninger på 28.443 kr., restbudget vedr. el 14.294 kr. samt restbudget vedr. vand, renovation og vedligeholdelse af udenomsarealer på 16.967 kr.

5125 Brandskade i køkken mv. Restbudget 0 kr. Der har i 2023 været brandskade i Lintrup Præstegård i køkken og omkringliggende lokaler. Udgifterne til reparation og nyt køkken er fuldt ud dækket af Folkekirkens Selvforsikring.

5700 Skov og landbrug: Restbudget på 33.756 kr. er merindtægt på 23.589 kr. fra salg af flis fra skoven i Lintrup samt restbudget på 9.083 kr. vedr. vedligeholdelse af pladser og stier i Præstesko-ven i Lintrup og skoven Kokholm i Sdr. Hygum. Se biregnskab – Bilag B-1.

Formål 6: Administration og fællesudgifter, restbudget på 21.780 kr.

6000 Fælles formål: Restbudget på 7.476 kr. er restbudget på 13.936 kr. vedr. kontorudgifter, men merudgift vedr. køb af it på 4.467 kr. samt merudgift til telefon og internet på 4.018 kr. Mindreudgift til repræsentation 1.700 kr.

6010 Frøs Pastorat- Fællesudgifter. Merudgift 2.599 kr. Udgifterne er ikke budgetteret og er udgift til fælles kalendersystem og hjemmeside samt udgifter til præsteindsættelse og en ryste-sammen dag for menighedsråd og personale. Det nye Frøs Pastorat består af Lintrup-Hjerting, Sdr. Hygum, Rødding samt Øster Lindet sogne.

6050 Årlig udflugt for menighedsråd og personale: Restbudget på 4.200 kr. Ingen udgifter i 2023.

6100 Menighedsrådet: Merudgift på 1.353 kr. er merudgift til repræsentation 2.410 kr. i forbindelse med mærkedage samt dødsfald blandt personalet, omvendt restbudget vedr. fortæring på 1.572 kr.

6200 Personale: Restbudget på 1.564 kr. Merudgift på 2.073 kr. til julehilsen til personalet, omvendt restbudget vedr. AUB på 2.073 kr.

6300 Bygning: Restbudget 10.759 kr. er restbudget vedr. bygningssyn samt honorar til bygningskonsulenter.

6400 Økonomi: Restbudget 242 kr. Ingen bemærkninger.

6600 Personregistrering – kirkelig: Merudgift på 3.195 kr. er betaling til Vejen Menighedsråd for personregistrering i oktober kvartal 2023. Udgiften har ikke været budgetteret

6700 Uddannelse: Restbudget 4.525kr. Ingen bemærkninger.

6900 Forsikringspræmie og stiftbidrag: Restbudget 161 kr. Ingen bemærkninger.

Punkt 7: Finansielle poster, netto restbudget 10.792 kr.

7200 Øvrige renteudgifter: Restbudget 474 kr. Ingen bemærkninger.

7300 Renteindtægt af likvider: Merindtægt 308 kr. er renteindtægt vedr. bank.

7600 Momsregulering: Restbudget 9.960 kr. er regulering af de variable momsprocenter, hvilket har bevirket en højere momsprocent i 2023. Beregningen er foretaget med den af Landsforeningen af Menighedsråd anbefalede metode til beregning af de 2 momsprocenter til kirkegårdsdrift og til overordnede fællesomkostninger.

Frie midler:

Saldoen på frie midler pr. 1.1. 2023 udgjorde 135.029,42 kr. Årets driftsoverskud på 170.820,56 kr. tilføres frie midler. Saldoen på frie midler pr. 31.12. 2023 udgør herefter 305.849,98 kr. Der henvises til specifikation af resultatdisponeringen – bilag F-2-1.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Mellem Lintrup-Hjerting Menighedsråd og Sdr. Hygum Menighedsråd er der indgået en samarbejdsaftale omkring gravernes gensidige medhjælp ved begravelser. Der sker ikke afregning mellem menighedsrådene.

De 2 menighedsråd samarbejder om afvikling af den årlige sogneudflugt som en fælles udflugt, afvikling af foredragsarrangementer, koncerter, kirkeblad m.m. Omkostningerne deles ligeligt mellem menighedsrådene.

Lintrup-Hjerting Menighedsråd samarbejder ligeledes med Lintrup Spejderne, som er medhjælp ved afviklingen af diverse arrangementer, såsom menighedsmøde og lignende arrangementer.

I forbindelse med dannelse af nyt pastorat pr. 1.8. 2023, hvor Rødding, Øster Lindet, Sdr. Hygum og Lintrup-Hjerting sogne blev lagt sammen til nyt Frøs Pastorat, er der indledt arbejde med at undersøge mulighederne for samarbejde om aktiviteter mv. Fælles Kalender og hjemmeside er under udarbejdelse. Det forventes, at en stilling som kirke- og kulturmedarbejder på deltid bliver besat i 2024. Når de endelige fakta omkring samarbejdet i det nye pastorat kendes, vil der blive udarbejdet en samarbejdsaftale.

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 | 1.641.738,00 | 1.641.738,00 | 1.605.659,11 |
| Øvrig drift i alt | -1.470.917,44 | -1.641.738,00 | -1.583.818,93 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -398.928,86 | -480.633,00 | -508.123,11 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -120.644,81 | -135.333,00 | -243.015,91 |
| Udgifter, øvrig drift | -278.284,05 | -345.300,00 | -265.107,20 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -330.421,30 | -429.559,00 | -326.168,42 |
| Indtægter | 6.945,45 | 6.800,00 | 4.982,00 |
| Udgifter, løn | -224.532,62 | -284.705,00 | -246.004,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -112.834,13 | -151.654,00 | -85.146,42 |
| 4 Kirkegård | -680.372,42 | -574.546,00 | -632.589,37 |
| Indtægter | 249.916,66 | 248.900,00 | 161.342,08 |
| Udgifter, løn | -489.235,40 | -419.483,00 | -565.443,01 |
| Udgifter, øvrig drift | -441.053,68 | -403.963,00 | -228.488,44 |
| 5 Præstebolig mv. | 103.081,22 | 39.848,00 | 92.093,22 |
| Indtægter | 428.779,79 | 321.300,00 | 353.480,14 |
| Udgifter, løn | -44.409,18 | -46.852,00 | -56.228,76 |
| Udgifter, øvrig drift | -281.289,39 | -234.600,00 | -205.158,16 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -174.667,85 | -196.448,00 | -200.271,97 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 700,00 |
| Udgifter, løn | -78.903,09 | -87.471,00 | -90.656,93 |
| Udgifter, øvrig drift | -95.764,76 | -108.977,00 | -110.315,04 |
| 7 Finansielle poster | 10.391,77 | -400,00 | -8.759,28 |
| Indtægter | 10.407,25 | 3.200,00 | 6.455,91 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -15,48 | -3.600,00 | -15.215,19 |
| A Resultat af drift | 170.820,56 | 0,00 | 21.840,18 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|-------------------|-------------|--------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 11.182,76 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 96.490,63 | 0,00 | 331.692,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -96.490,63 | 0,00 | -380.591,87 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | -221.031,25 |
| B Resultat af anlæg | 0,00 | 0,00 | -258.748,36 |
| C Resultatopgørelse | 170.820,56 | 0,00 | -236.908,18 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -647.919,34 | 0,00 | -647.919,34 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -120.000,00 | 0,00 | -120.000,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -135.029,42 | -170.820,56 | -305.849,98 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -26.094,00 | 0,00 | -26.094,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -170.820,56 | 170.820,56 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -47.841,74 | -26,22 | -47.867,96 |

LINTRUP-HJERTING MENIGHEDSRÅD - RESULTATDISPONERING 2023

| RESULTATDISPONERING 2023 | | Saldo før disponering | Disponering | Saldo efter disponering |
|---------------------------------|--|----------------------------------|--------------------|------------------------------------|
| 741110 | Frie midler | | | |
| | Primo | -135.029,42 | | |
| | Årets driftsoverskud | | -170.820,56 | -305.849,98 |
| | | | | |
| 721130 | Kirke- og præsteembedskapitaler | -647.919,34 | | -647.919,34 |
| | | | | |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -120.000,00 | 0,00 | -120.000,00 |
| | | | | |
| 741120 | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -26.094,00 | | |
| | Årets anlægsarbejder | | 96.490,63 | |
| | Tillægsbevilling til anlæg | | -96.490,63 | -26.094,00 |
| | | | | |
| 742010 | Årsafslutning | -170.820,56 | | |
| | Disponering | | 170.820,56 | 0,00 |
| | | | | |
| | | -1.099.863,32 | 0,00 | -1.099.863,32 |

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

| | |
|-----------|---------------------|
| 638105 | Bank drift og anlæg |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |

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

| | |
|--------|---------------------------------|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 721160 | Arv og donationer |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |

Hensættelser

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

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 |
|---------------------|---------------------|
| 3.094.097,91 | 3.263.775,32 |
| 19.820,03 | 10.757,28 |
| 5.408,59 | 118.450,81 |
| 647.919,34 | 647.919,34 |
| 2.420.949,95 | 2.486.647,89 |
| 0,00 | 0,00 |
| 401.989,32 | 581.198,91 |
| 354.147,58 | 532.919,89 |
| 47.841,74 | 48.279,02 |
| 3.496.087,23 | 3.844.974,23 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -976.884,50 | -1.147.731,28 |
| -647.919,34 | -647.919,34 |
| -120.000,00 | -120.000,00 |
| -47.841,74 | -47.867,96 |
| -135.029,42 | -305.849,98 |
| -26.094,00 | -26.094,00 |
| -2.420.949,95 | -2.486.647,89 |
| -2.420.949,95 | -2.486.647,89 |
| 0,00 | 0,00 |
| -98.252,78 | -210.595,06 |
| 0,00 | -411,00 |
| -1.889,73 | -3.036,23 |
| -5.805,41 | -7.732,45 |
| -90.557,64 | -199.415,38 |
| -3.496.087,23 | -3.844.974,23 |

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 |
| 1.641.738,00 | 1.641.738,00 | 1.431.449,00 | 1.641.738,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 174.210,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.641.738,00 | 1.641.738,00 | 1.605.659,11 | 1.641.738,00 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -197.504,11 | -261.802,00 | -205.555,39 | 0,00 | -34.732,54 | -162.771,57 |
| -33.530,90 | -30.800,00 | -20.915,56 | 0,00 | 0,00 | -33.530,90 |
| -152.472,96 | -179.892,00 | -275.739,22 | 0,00 | -79.892,88 | -72.580,08 |
| -15.420,89 | -8.139,00 | -5.912,94 | 0,00 | -6.019,39 | -9.401,50 |
| -398.928,86 | -480.633,00 | -508.123,11 | 0,00 | -120.644,81 | -278.284,05 |

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -7.802,20 | -8.700,00 | -5.690,94 | 4.100,00 | 0,00 | -11.902,20 |
| -235.787,23 | -297.605,00 | -238.918,24 | 2.445,45 | -204.608,24 | -33.624,44 |
| -24.084,49 | -35.100,00 | -20.445,84 | 0,00 | -7.083,88 | -17.000,61 |
| -3.007,22 | -6.200,00 | -2.038,32 | 400,00 | 0,00 | -3.407,22 |
| -45.132,80 | -46.300,00 | -41.822,56 | 0,00 | 0,00 | -45.132,80 |
| -82,85 | -500,00 | -52,97 | 0,00 | 0,00 | -82,85 |
| -5.803,66 | -14.400,00 | -14.323,33 | 0,00 | -5.000,00 | -803,66 |
| -8.720,85 | -20.254,00 | -2.876,22 | 0,00 | -7.840,50 | -880,35 |
| 0,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -330.421,30 | -429.559,00 | -326.168,42 | 6.945,45 | -224.532,62 | -112.834,13 |

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 |
| -653.654,44 | -559.946,00 | -626.211,89 | 249.916,66 | -489.235,40 | -414.335,70 |
| -26.717,98 | -14.600,00 | -6.377,48 | 0,00 | 0,00 | -26.717,98 |
| -680.372,42 | -574.546,00 | -632.589,37 | 249.916,66 | -489.235,40 | -441.053,68 |

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 |
| -129.874,38 | -159.352,00 | -142.203,21 | 105.867,53 | -44.409,18 | -191.332,73 |
| 232.955,60 | 199.200,00 | 234.296,43 | 322.912,26 | 0,00 | -89.956,66 |
| 103.081,22 | 39.848,00 | 92.093,22 | 428.779,79 | -44.409,18 | -281.289,39 |

Formål

| 6 Administration og fællesudgifter | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -35.939,32 | -45.016,00 | -35.070,05 | 0,00 | 0,00 | -35.939,32 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -43.074,22 | -41.721,00 | -48.916,26 | 0,00 | -21.621,00 | -21.453,22 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -22.383,55 | -23.948,00 | -24.188,63 | 0,00 | -8.785,15 | -13.598,40 |
| 63 Bygning | -10.351,13 | -21.111,00 | -15.106,82 | 0,00 | -10.205,66 | -145,47 |
| 64 Økonomi | -43.749,69 | -43.991,00 | -46.636,81 | 0,00 | -38.291,28 | -5.458,41 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -3.195,33 | 0,00 | -3.191,66 | 0,00 | 0,00 | -3.195,33 |
| 67 Efteruddannelse | -1.775,00 | -6.300,00 | -10.649,99 | 0,00 | 0,00 | -1.775,00 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg | 0,00 | 0,00 | -2.090,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | -14.199,61 | -14.361,00 | -14.421,75 | 0,00 | 0,00 | -14.199,61 |
| I alt | -174.667,85 | -196.448,00 | -200.271,97 | 0,00 | -78.903,09 | -95.764,76 |

| 7 Finansielle poster | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--|------------------|----------------|------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 72 Øvrige renteudgifter | -15,48 | -500,00 | -22,49 | 0,00 | 0,00 | -15,48 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 308,04 | 0,00 | -2.280,03 | 308,04 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 3.239,62 | 3.200,00 | 6.331,10 | 3.239,62 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | 6.859,59 | -3.100,00 | -12.787,86 | 6.859,59 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 10.391,77 | -400,00 | -8.759,28 | 10.407,25 | 0,00 | -15,48 |

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|---|-------------|-------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | -96.490,63 | 0,00 | -138.506,38 | 0,00 | 0,00 | -96.490,63 |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00 | 0,00 | -242.085,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | 0,00 | -221.031,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 Salg af anlæg m.v. | 0,00 | 0,00 | 11.182,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 0,00 | 0,00 | 331.692,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 96.490,63 | 0,00 | 0,00 | 96.490,63 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 0,00 | 0,00 | -258.748,36 | 96.490,63 | 0,00 | -96.490,63 |

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 | | |
| 218 m.fl. Lintrup | 92144 m ² | 2.950.000 | 281.000 | | Præstegården, Lintrupvej 1 |
| 296 Lintrup | 306027 m ² | 4.550.000 | 1.684.700 | | Graverhus, værksted mv. |
| 129 m.fl Hygum | 244340 m ² | 3.050.000 | 1.138.000 | | Skov og udpagtet landbrugs |
| 595 Hygum | 66667 m ² | 1.050.000 | 390.000 | | Udpagtet landbrugsjord |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 11.600.000 | | | |

**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.*

Lintrup-Hjerting Kirker

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 972010 - 972010

Budgetnavn: Endeligt budget 2023

Afgrænsning formål: -

| Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning | | | | | | startsaldo | ,00 | |
|--|----------|--------|---------|------|---|------------|---------|---------|
| Dato | Bilagsnr | Formål | Projekt | Sted | Tekst | Moms | Beløb | Saldo |
| 04-09-2023 | 391 | | | | Høstkollekt- mobilepay | | -100,00 | -100,00 |
| 05-09-2023 | 393 | | | | Høstkollekt- afregning Kirkens Korshær | | 308,00 | 208,00 |
| 06-09-2023 | 392 | | | | Høstkollekt- kontant | | -208,00 | ,00 |
| 27-12-2023 | 591 | | | | Mobilepay- julekollekt mv. | | -351,00 | -351,00 |
| 29-12-2023 | 607 | | | | Kirkens Korshær- afregning kollket | | 351,00 | ,00 |
| Budgetteret beløb | | | | | | | | |
| Difference beløb | | | | | | | | ,00 |
| Rest i procent | | | | | | | | |

Styring anlægsaktiviteter 2023 for Lintrup-Hjerding Menighedsråd

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

| Projekt | Videreførte 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 (-) | Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller -) |
|-------------------------------------|---|---------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--|
| | | | hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer | hjemtagne lån minus = betalte afdrag | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| 2022- 8020 Hjerding Kirke | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| Fornyelse af kirkeummet | 47.725 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47.725 | 0 | | 47.725 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| 2022- 8050 Lintrup Kirke- indvendig | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| istandsættelse | -21.631 | 0 | | | 96.491 | | | | 74.860 | 96.491 | | -21.631 |
| | | | | | | | | | 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) | 26.094 | 0 | 0 | 0 | 96.491 | 0 | 0 | 0 | 122.585 | 96.491 | 0 | 26.094 |

5700 Skov og Landbrug

| 5700 Skovdrift | Budget 2023 | Regnskab 2023 |
|--|--------------------|----------------------|
| 118090 Biregnskaber -indtægt fra flissalg | 0,00 | -93.192,00 |
| 224040 Biregnskaber - omkostninger flis | 0,00 | 69.602,80 |
| 223030 Vedligeholdelse stier og udenomsarealer | 20.600,00 | 11.517,26 |
| I alt driftsudgifter og indtægter skovdrift | 20.600,00 | -12.071,94 |
| 5700 Landbrug | | |
| 11620 Forpagtningsindtægter | -227.800,00 | -227.720,26 |
| 223210 Ejendomsskatter | 9.400,00 | 8.836,60 |
| 228075 Brændstof | 600,00 | 0,00 |
| Indtægter og udgifter vedr. landbrug | -217.800,00 | -218.883,66 |
| | | |
| 5700 Skov og Landbrug | -197.200,00 | -230.955,60 |
| | | |
| Overskud Skov og Landbrug 2023 | | -33.755,60 |