

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Samsø Sogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Samsø Kommune

Myndighedskode 9183

CVR-nr. 35514619

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: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

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

## Samsø Sogns Menighedsråds forklaringer til Regnskab 2023.

Årets resultat er **-1.703.730,89 kr.**

Resultat fra driften udviser et underskud på **933.672,70 kr.**, som disponeres i henhold til nedenstående.

### Følgende er disponeret til 2023 fra 2022:

**554.000 kr.** til kalkning fra 2021 og 2022.

**300.000 kr.** fra synsudsatte arbejder fra 2019.

**214.787 kr.** fra rest vedligehold bygninger 2021.

**297.730 kr.** fra rest vedligehold bygninger 2022.

**5.000 kr.** fra Børn og Unge 2022.

**13.000 kr.** er hensat til konfirmander i 2024.

**3.300 kr.** er hensat til præstekontoen i 2024.

**150.000 kr.** hensat til realisering på kirkegårdene 2024 og fremover.

**104.774 kr.** er overført fra drift til anlægsskema til udligning udg. Brundby Hg. 44.

**166.340 kr.** er tillagt menighedsrådets frie midler – overskud fra driften (mindre varmemeforbrug i 2023 i forhold til budget.

Resultatet for anlæg **-770.058,19 kr.**

Der er ingen anlægsbevillinger i 2023, der er forbrug på 880.320 kr. og renteindtægter på **110.262 kr.**

**104.774 kr.** er overført fra drift til anlæg – udligner merforbrug Brundby Hg. 44.

Der er på kirkegården medregnet løn til 2. kirketjener på ca. **95.000 kr.**, derfor overføres de **55.000 kr.** som udgør overskud + **95.000 kr.** løn til 2024 og fremtidige år.

Løn for afløsning Kordegns ferie er ikke med i regnskab 2023, men afregnes i 2024, når faktura modtages.

## Styring anlægsaktiviteter 2023

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

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

Kirkekasse:

Samsø Sogns Menighedsråd

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

| Projekt                             | Viderførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2023 | Nemtel  |   | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Ekssterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2023 | Regnskab for 2023 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) <i>ej bogført</i> | Viderførte anlægsmidler til 2024 (+ eller -) |
|-------------------------------------|--|---------------------------------|---|---|--------------------------|---|---|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--|
|                                     |  |                                 | plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag |                          |   |   |                           |                            |                             |  |  |
| Udviklingsplaner kirkegårde         | 749.024                                      |                                 | 14.009  |   |                          |   |   |                           | 763.033                    |                             |  | 763.033                                      |
| Realisering udviklingsplaner        | 121.515                                      |                                 |   |   |                          |   |   |                           | 121.515                    | 8.400                       |  | 113.115                                      |
| Varmeanlæg i kirkerne               | 381.954                                      |                                 | 5.041   |   |                          |   |   |                           | 386.995                    | 4.856                       |  | 382.139                                      |
| Renovering vinduer i Kirkerne       | 270.329                                      |                                 | 15  |   |                          |   |   |                           | 270.344                    |                             |  | 270.344                                      |
| Synsuds. arbejd. før 2016           | 203.771                                      |                                 | 121   |   |                          | -11.006                                 |   |                           | 192.886                    | 192.886                     |  | 0  |
| Prioriterede synsarbejder 2020      | 132.748                                      |                                 |   |   |                          | 3.300                                   |   |                           | 136.048                    | 136.048                     |  | 0  |
| Renovering Graverhus                | 620.453                                      |                                 | 46.730  |   |                          |   |   |                           | 667.183                    | 49.700                      |  | 617.483                                      |
| Handicaptoilet ved Tranebjerg Kirke | 383.232                                      |                                 |   |   |                          |   |   |                           | 383.232                    |                             |  | 383.232                                      |
| P-plads ved Langør Kirke            | 200.000                                      |                                 |   |   |                          |   |   |                           | 200.000                    | 4.577                       |  | 195.423                                      |
| Salg Kolby Præstegård               | 2.890.340                                    |                                 |   |   |                          |   |   |                           | 2.890.340                  |                             |  | 2.890.340                                    |
| Brundby Hovedgade 44, køb, renov    | -2.681.603                                   |                                 |   |   |                          |   | 7.706   |                           | -2.569.123                 | 321.217                     |  | -2.890.340                                   |
|                                     |  |                                 |   |   |                          |   |   |                           |                            |                             |  |  |
| Salg Nordby Præstegård              | 3.084.717                                    |                                 | 44.346  |   |                          |   |   |                           | 3.129.063                  |                             |  | 3.129.063                                    |
| Lydanlæg alle Kirker                | -770.792                                     |                                 |   |   |                          |   |   |                           | -770.792                   | 91.582                      |  | -862.374                                     |
| IT-udstyr i Sognegården             | -59.635                                      |                                 |   |   |                          |   |   |                           | -59.635                    | 7.113                       |  | -59.635                                      |
| Parkerings ved Sognegården          |  |                                 |   |   |                          |   |   |                           |                            |                             |  | -7.113                                       |
| Dørlåse alle Kirker                 |  |                                 |   |   |                          |   |   |                           |                            | 43.750                      |  | -43.750                                      |
| Besser Kirkegård, rest trapper      |  |                                 |   |   |                          |   |   |                           |                            | 20.191                      |  | -20.191                                      |
|                                     |  |                                 |   |   |                          |   |   |                           |                            |                             |  |  |
| Bevillinger i alt (netto)           | 5.526.053                                    | 0                               | 110.262   | 0   | 0                        | 104.774                                 | 0   | 0                         | 5.741.089                  | 880.320                     | 0  | 4.860.770                                    |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane +

## Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

|         |            |   |
|---------|------------|---|
| Note 1  | -5.526.053 | Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120  |
| Note 2  | 0          | Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92   |
| Note 3  | 110.262    | Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor  |
| Note 4  | 0          | Årets bevægelser på gæld  |
| Note 5  | 0          | Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93  |
| Note 6  | 104.774    | PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler  |
| Note 7  | 0          | PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0   |
| Note 8  | 0          | Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)  |
| Note 9  | 5.741.089  | Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året  |
| Note 10 | 880.320    | Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes   |
| Note 11 | 0          | Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse) |
| Note 12 | -4.860.770 | Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering   |

---

### Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

#### Videreførte anlægsmidler

|        |            |  |
|--------|------------|--|
| 741120 | -4.860.770 | Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler           |
|        | -5.526.053 | Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler             |
|        | 665.283    | <b>Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)</b> |

---

#### Opsparingskonti

|        |         |  |
|--------|---------|--|
| 721110 | 110.262 | Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti                                       |
|        |         | Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn) |
|        | 110.262 | Årets automatiske disponering kontrolleres                                   |

---

#### Langfristet gæld

|        |   |   |
|--------|---|---|
| 721150 | 0 | Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres |
|--------|---|---|

---

#### Frie midler

|        |  |   |
|--------|--|---|
| 741110 |  | Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler. |
|--------|--|---|

## 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<br>2023     | Budget<br>2023*      | Regnskab<br>2022     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>7.600.000,00</b>  | <b>7.600.000,00</b>  | <b>7.108.000,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-8.533.672,70</b> | <b>-7.600.000,00</b> | <b>-6.282.414,60</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-3.650.968,43</b> | <b>-2.413.275,00</b> | <b>-1.376.473,23</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 2.500,00             | 1.150,00             |
| Udgifter, løn                             | -276.305,67          | -225.000,00          | -230.992,86          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -3.374.662,76        | -2.190.775,00        | -1.146.630,37        |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.581.925,19</b> | <b>-1.767.000,00</b> | <b>-1.482.106,18</b> |
| Indtægter                                 | 19.240,00            | 14.000,00            | 21.464,00            |
| Udgifter, løn                             | -1.274.398,66        | -1.339.100,00        | -1.247.858,33        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -326.766,53          | -441.900,00          | -255.711,85          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.827.660,04</b> | <b>-1.882.720,00</b> | <b>-1.614.606,89</b> |
| Indtægter                                 | 1.473.844,88         | 1.352.530,00         | 1.431.713,91         |
| Udgifter, løn                             | -2.509.456,46        | -2.390.500,00        | -2.375.961,59        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -792.048,46          | -844.750,00          | -670.359,21          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-413.196,77</b>   | <b>-486.181,00</b>   | <b>-504.514,55</b>   |
| Indtægter                                 | 279.344,03           | 264.619,00           | 266.350,36           |
| Udgifter, løn                             | -263.349,06          | -252.000,00          | -292.771,86          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -429.191,74          | -498.800,00          | -478.093,05          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.090.009,06</b> | <b>-1.045.143,00</b> | <b>-1.282.288,19</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 25.599,00            |
| Udgifter, løn                             | -657.141,68          | -639.400,00          | -673.457,91          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -432.867,38          | -405.743,00          | -634.429,28          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>30.086,79</b>     | <b>-5.681,00</b>     | <b>-22.425,56</b>    |
| Indtægter                                 | 47.620,86            | -5.681,00            | -21.642,10           |
| Udgifter, løn                             | -2.363,07            | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -15.171,00           | 0,00                 | -783,46              |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-933.672,70</b>   | <b>0,00</b>          | <b>825.585,40</b>    |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|   |                      |             |                      |
|---|----------------------|-------------|----------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 110.261,52           | 0,00        | -51.177,63           |
| 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)) | -469.121,98          | 0,00        | -997.193,74          |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -33.167,63           | 0,00        | -256.945,25          |
| Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))         | -378.030,10          | 0,00        | -176.864,53          |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>-770.058,19</b>   | <b>0,00</b> | <b>-1.482.181,15</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-1.703.730,89</b> | <b>0,00</b> | <b>-656.595,75</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> |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | -6.609.243,11          | 146.659,49         | -6.462.583,62            |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -863.746,02            | 0,00               | -863.746,02              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -680.295,00            | 0,00               | -680.295,00              |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                          | -580.049,98            | -166.340,11        | -746.390,09              |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 1.083.189,11           | 518.624,51         | 1.601.813,62             |
| 741150 Frie midler - afgr. maskinkøb Kirkegården            | -75.000,00             | 0,00               | -75.000,00               |
| 741151 Frie midler - afgr. synsudsatte arb. 2019            | -300.000,00            | 300.000,00         | 0,00                     |
| 741152 Frie midler - afgrænsede projekter                   | 0,00                   | -13.000,00         | -13.000,00               |
| 741154 Frie midler - afgr. Kalkning vedligeh. 2021 - 2022   | -554.000,00            | 554.000,00         | 0,00                     |
| 741155 Frie midler - afgr. rest. vedlh. bygninger 2021      | -214.787,00            | 214.787,00         | 0,00                     |
| 741156 Frie midler - afgr. rest vedlh. bygninger 2022       | -470.300,00            | 297.300,00         | -173.000,00              |
| 741157 Frie midler - afgr. præstekonto 2022                 | -45.000,00             | -3.300,00          | -48.300,00               |
| 741158 Frie midler - afgr. Børn & unge 2022                 | -19.000,00             | 5.000,00           | -14.000,00               |
| 741159 Frie midler - afgr. realicering udv. kirkegården     | -280.000,00            | -150.000,00        | -430.000,00              |
| 742010 Årsafslutningskonto                                  | 1.703.730,89           | -1.703.730,89      | 0,00                     |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | <b>Primo</b> | <b>Bevægelse</b> | <b>Ultimo</b> |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -167.222,39  | -4.274,94        | -171.497,33   |

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

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

**Værdipapirer**

|           |                                  |
|-----------|----------------------------------|
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer |
|-----------|----------------------------------|

**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        |
| 741120    | Videreførte anlægsmidler           |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser**

|        |  |
|--------|--|
| 761180 | Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190 | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold            |

**Lån****Skyldige omkostninger**

|               |  |
|---------------|--|
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser                |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndelev |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2023        | Ultimo<br>2023       |
|----------------------|----------------------|
| 12.236.934,75        | 12.156.870,15        |
| 64.805,38            | 40.743,37            |
| 233.019,84           | 211.829,69           |
| 863.746,02           | 863.746,02           |
| 11.075.363,51        | 11.040.551,07        |
| 137.040,70           | 145.545,95           |
| 137.040,70           | 145.545,95           |
| 8.853.063,62         | 7.148.561,39         |
| 1.897.536,54         | 517.711,41           |
| 6.609.243,11         | 6.462.583,62         |
| 346.283,97           | 168.266,36           |
| <b>21.227.039,07</b> | <b>19.450.977,49</b> |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| -9.775.454,39         | -8.075.998,44         |
| -6.609.243,11         | -6.462.583,62         |
| -863.746,02           | -863.746,02           |
| -680.295,00           | -680.295,00           |
| -167.222,39           | -171.497,33           |
| -580.049,98           | -746.390,09           |
| 1.083.189,11          | 1.601.813,62          |
| -1.958.087,00         | -753.300,00           |
| -11.091.459,45        | -11.054.534,86        |
| -16.095,94            | -13.983,79            |
| -11.075.363,51        | -11.040.551,07        |
| 0,00                  | 0,00                  |
| -360.125,23           | -320.444,19           |
| -295.781,66           | -288.994,50           |
| -64.343,57            | -31.449,69            |
| <b>-21.227.039,07</b> | <b>-19.450.977,49</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab<br>2023    | Budget<br>2023      | Regnskab<br>2022    | -- Regnskab 2023 heraf -- |                  |                           |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                     |                     |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 7.600.000,00        | 7.600.000,00        | 7.108.000,00        | 7.600.000,00              | 0,00             | 0,00                      |
| <b>7.600.000,00</b> | <b>7.600.000,00</b> | <b>7.108.000,00</b> | <b>7.600.000,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab<br>2023     | Budget<br>2023       | Regnskab<br>2022     | -- Regnskab 2023 heraf -- |                    |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| -3.499.071,46        | -2.231.275,00        | -1.228.252,32        | 0,00                      | -230.121,80        | -3.268.949,66             |
| -91.943,13           | -110.000,00          | -75.025,63           | 0,00                      | 0,00               | -91.943,13                |
| -47.191,34           | -47.000,00           | -56.099,86           | 0,00                      | -46.183,87         | -1.007,47                 |
| -12.762,50           | -25.000,00           | -17.095,42           | 0,00                      | 0,00               | -12.762,50                |
| <b>-3.650.968,43</b> | <b>-2.413.275,00</b> | <b>-1.376.473,23</b> | <b>0,00</b>               | <b>-276.305,67</b> | <b>-3.374.662,76</b>      |

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

| Regnskab<br>2023     | Budget<br>2023       | Regnskab<br>2022     | -- Regnskab 2023 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -3.790,00            | -25.000,00           | -11.250,62           | 0,00                      | 0,00                 | -3.790,00                 |
| -1.044.132,32        | -1.169.400,00        | -1.027.167,94        | 800,00                    | -882.611,95          | -162.320,37               |
| -104.668,95          | -125.600,00          | -46.206,19           | 0,00                      | -82.567,71           | -22.101,24                |
| -41.134,13           | -43.000,00           | -20.078,33           | 0,00                      | 0,00                 | -41.134,13                |
| -37.587,01           | -48.000,00           | -34.744,63           | 0,00                      | 0,00                 | -37.587,01                |
| -205.945,27          | -197.200,00          | -203.349,23          | 0,00                      | -196.503,31          | -9.441,96                 |
| -102.824,96          | -112.800,00          | -107.142,61          | 18.440,00                 | -94.215,69           | -27.049,27                |
| -41.842,55           | -46.000,00           | -32.166,63           | 0,00                      | -18.500,00           | -23.342,55                |
| <b>-1.581.925,19</b> | <b>-1.767.000,00</b> | <b>-1.482.106,18</b> | <b>19.240,00</b>          | <b>-1.274.398,66</b> | <b>-326.766,53</b>        |

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

| Regnskab<br>2023     | Budget<br>2023       | Regnskab<br>2022     | -- Regnskab 2023 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -1.760.172,58        | -1.817.470,00        | -1.546.633,51        | 1.473.844,88              | -2.442.472,75        | -791.544,71               |
| -67.487,46           | -65.250,00           | -67.973,38           | 0,00                      | -66.983,71           | -503,75                   |
| <b>-1.827.660,04</b> | <b>-1.882.720,00</b> | <b>-1.614.606,89</b> | <b>1.473.844,88</b>       | <b>-2.509.456,46</b> | <b>-792.048,46</b>        |

#### 5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

| Regnskab<br>2023   | Budget<br>2023     | Regnskab<br>2022   | -- Regnskab 2023 heraf -- |                    |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| -263.349,06        | -252.000,00        | -268.789,41        | 0,00                      | -263.349,06        | 0,00                      |
| 23.397,74          | 18.500,00          | -29.219,57         | 91.667,03                 | 0,00               | -68.269,29                |
| -82.005,56         | -70.000,00         | -84.186,41         | 30.192,00                 | 0,00               | -112.197,56               |
| -187.043,73        | -261.500,00        | -203.279,05        | 9.270,00                  | 0,00               | -196.313,73               |
| 25.170,73          | 19.400,00          | 22.237,20          | 46.596,00                 | 0,00               | -21.425,27                |
| 101.619,00         | 101.619,00         | 101.619,00         | 101.619,00                | 0,00               | 0,00                      |
| -30.985,89         | -42.200,00         | -42.896,31         | 0,00                      | 0,00               | -30.985,89                |
| <b>-413.196,77</b> | <b>-486.181,00</b> | <b>-504.514,55</b> | <b>279.344,03</b>         | <b>-263.349,06</b> | <b>-429.191,74</b>        |

## Formål

| 6 Administration og fællesudgifter             | Regnskab             | Budget               | Regnskab             | -- Regnskab 2023 heraf -- |                    |                       |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|  | 2023                 | 2023                 | 2022                 | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål                               | -216.284,95          | -201.000,00          | -171.412,21          | 0,00                      | 0,00               | -216.284,95           |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget               | -289.107,83          | -284.900,00          | -564.912,83          | 0,00                      | -244.771,41        | -44.336,42            |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder           | -154.378,62          | -117.100,00          | -358.376,77          | 0,00                      | -35.745,96         | -118.632,66           |
| 63 Bygning                                     | -211.747,09          | -202.188,00          | -35.797,20           | 0,00                      | -209.456,59        | -2.290,50             |
| 64 Økonomi                                     | -75.000,00           | -75.000,00           | -75.000,00           | 0,00                      | -75.000,00         | 0,00                  |
| 65 Personregistrering - civil                  | -41.283,86           | -42.800,00           | -10.718,75           | 0,00                      | -41.283,86         | 0,00                  |
| 66 Personregistrering - kirkelig               | -41.283,86           | -42.800,00           | -10.718,75           | 0,00                      | -41.283,86         | 0,00                  |
| 67 Efteruddannelse                             | -30.987,99           | -50.000,00           | -19.479,74           | 0,00                      | -9.600,00          | -21.387,99            |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg         | 0,00                 | 0,00                 | -3.559,00            | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | -29.934,86           | -29.355,00           | -32.312,94           | 0,00                      | 0,00               | -29.934,86            |
| <b>I alt</b>                                   | <b>-1.090.009,06</b> | <b>-1.045.143,00</b> | <b>-1.282.288,19</b> | <b>0,00</b>               | <b>-657.141,68</b> | <b>-432.867,38</b>    |

| 7 Finansielle poster                       | Regnskab         | Budget           | Regnskab          | -- Regnskab 2023 heraf -- |                  |                       |
|--|------------------|------------------|-------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|
|  | 2023             | 2023             | 2022              | indtægter                 | Udgifter, løn    | udgifter, øvrig drift |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 929,19           | -10.000,00       | -32.016,62        | 929,19                    | 0,00             | 0,00                  |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 4.318,76         | 4.319,00         | 2.159,36          | 4.318,76                  | 0,00             | 0,00                  |
| 75 Kursgevinst/-tab                        | 4.251,00         | 0,00             | 0,00              | 19.422,00                 | 0,00             | -15.171,00            |
| 76 Momsregulering                          | 22.950,91        | 0,00             | 7.431,70          | 22.950,91                 | 0,00             | 0,00                  |
| 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler  | -2.363,07        | 0,00             | 0,00              | 0,00                      | -2.363,07        | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                               | <b>30.086,79</b> | <b>-5.681,00</b> | <b>-22.425,56</b> | <b>47.620,86</b>          | <b>-2.363,07</b> | <b>-15.171,00</b>     |

| 8 Anlægsramme                      | Regnskab           | Budget      | Regnskab             | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|------------------------------------|--------------------|-------------|----------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                                    | 2023               | 2023        | 2022                 | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning                    | -469.121,98        | 0,00        | -997.193,74          | 0,00                      | 0,00          | -469.121,98           |
| 83 Kirkegård                       | -33.167,63         | 0,00        | -256.945,25          | 0,00                      | 0,00          | -33.167,63            |
| 85 Præsteboliger                   | -378.030,10        | 0,00        | -176.864,53          | 0,00                      | 0,00          | -378.030,10           |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 110.261,52         | 0,00        | -51.177,63           | 110.261,52                | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                       | <b>-770.058,19</b> | <b>0,00</b> | <b>-1.482.181,15</b> | <b>110.261,52</b>         | <b>0,00</b>   | <b>-880.319,71</b>    |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal   | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|---------|---------------------------|------------|------------------------|--|
|                             |         | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |  |
| TRANEBJERG B/S 5AA          | 15.376  | 0                         | 0          |                        | Tranbjerg Kirke og Kirkegård                   |
| ØRBY/TRANEBJ, 155           |         | 0                         | 0          |                        | Ørby Kirke og Kirkegård                        |
| TRANEBJERG BY, SAM          | 16.724  | 1.900.000                 | 358.800    |                        | Tranbjerg Præstegård                           |
| TRANEBJERG B/S 44 B         | 1.363   | 330.000                   | 198.100    |                        | Graverfacilitet, Kirketoft 6                   |
| LANGEMARK/BESSER 8          | 5.021   | 0                         | 0          |                        | Besser Kirke og Kirkegård                      |
| LANGEMARK/BESSER 8          | 340     | 12.400                    | 12.400     |                        | Parkeringsplads                                |
| BESSER B/S 1 A              | 136.847 | 3.800.000                 | 643.100    |                        | Besser Præstegård, Præste                      |
|                             |         |                           |            |                        |  |
| KOLBY B/S 102               | 5.394   | 0                         | 0          |                        | Skolebakken 14                                 |
| ONSBJERG B/S 153 B          | 5.832   | 0                         | 0          |                        | Kirkevej 16                                    |
| ONSBJERG B/S 2 A            | 115.846 | 1.050.000                 | 559.200    |                        | Onsbjerg Præstejord                            |
| NORDBY B/S 220              |         | 0                         | 0          |                        | Nordby Kirke og Kirkegård                      |
| NORDBY HEDE/NO 18 B         | 1.402   | 0                         | 0          |                        | Langør Kirke og Kirkegård                      |
| 89, BRUNDBY/TRBJ            | 1.313   | 1.650.000                 | 257.500    |                        | Brundby Hg. 44, Præstebol                      |
|                             |         |                           |            |                        |  |
| Ejendomsværdi i alt         |         | 8.742.400                 |            |                        |  |

\*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   |
|---|---|
| Januar - Folkekirkens Nødhjælp<br>Tranebjerg  | 20,00   |
| April - Spedalske Børn<br>Besser<br>Nordby<br>Tranebjerg                                | 145,00<br>100,00<br>369,50                    |
| Juni - Mission Afrika<br>Tranebjerg   | 32,00   |
| Juli - Pakistans Kirke<br>Nordby<br>Tranebjerg  | 213,00<br>122,00                              |
| August/september - menighedsplejen<br>Besser<br>Nordby<br>Tranebjerg                    | 100,00<br>60,00<br>286,00                     |
| August - Læger uden grænser<br>Nordby   | 127,00  |
| December- Børnesagens Fællesfond<br>Besser<br>Kolby<br>Onsbjerg<br>Nordby<br>Tranebjerg | 407,50<br>122,00<br>862,00<br>340,00<br>60,00 |
| I Alt indsamlet til afregning   | 3.366,00                                      |