

ÅRSREGNSKAB 2023

for Hadsten Menighedsråd

i Favrskov Provsti

i Favrskov Kommune

Myndighedskode 9316

CVR-nr. 67688716

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Forklaringer til regnskabet:

Driftsoverskud

Regnskabet for 2023 udviser et **resultat af drift på kr. 783.486,20**.

Det positive resultat skyldes, at Provstiet ultimo 2023 har afviklet en del puljer, og af samme grund udbetalt de resterende allerede bevilgede beløb, trods det, at midlerne vedrører kommende budgetår. Disse beløb skal resultatdisponeres.

Det reelle driftsoverskud udgør således:

Resultat af drift	kr. 783.486,20
Korrektion udbetalt til fremtidige alkoholfrie ungdomsfester (formål 3200)	kr. 30.000,00
Korrektion udbetalt til fremtidig konfirmandfest (formål 3200)	kr. 55.000,00
Korrektion udbetalt til fremtidig sikring skrænt Nr. Galten (formål 4000)	kr. 590.000,00
Korrektion udbetalt til fremtidig anlæggelse af provstihave (formål 5300)	kr. 38.434,00
Korrektion resultatdisponeret køb kopimaskine (disponeret 2022)	kr. -26.172,00
Reelt driftsoverskud 2023	kr. 43.880,20

Anlægsmidler: I regnskabet for 2023 udgør **resultat af anlæg kr. 1.890.830,54**.

Beløbet fremkommer således:

Udbetalt anlægstilskud til fremtidig udskiftning af tag på Sankt Pauls Kirke		kr. 2.000.000,00
Udbetalt til opførelse af provstebolig	kr. 154.373,97	
Afholdte udgifter	kr. 263.543,43	
Netto 2023	kr. -109.169,46	kr. -109.169,46
Resultat af anlæg (resultatdisponeres)		kr. 1.890.830,54

Til fremtidige udgifter til anlægsmidler henstår (jf. resultatdisponering):

Udskiftning af tag på Sankt Pauls Kirke		kr. 2.000.000,00
Bygning af provstebolig:		
Videreførsel af midler til resultatdisponering 31/12 2022	kr. 220.039,64	
Nettoforbrug 2023	kr. -109.169,46	
Til fremtidigt forbrug	kr. 110.870,18	kr. 110.870,18
I alt videreførsel af anlægsaktiver 31/12 2023		
		kr. 2.110.870,18
Alle forventede udgifter til Provstebolig er medtaget 31/ 12 2023, idet der dog er mindre uafklarede sager.		

Ligningsbeløb 2023: **ligningsbeløbet for 2023 kr. 7.483.500** indgår engangsførhøjelser på **kr. 890.000**, der kan specificeres således:

Renovering Sankt Pauls Kirkegård, etape 2	kr. 200.000,00
Automatiske døråbnere sognegården	kr. 70.000,00
Kopimaskine	kr. 20.000,00
Eldrevet minilæsser	kr. 600.000,00
De afholdte udgifter er medtaget under de respektive formål.	

Resultatdisponering

Jævnfør ovenfor resultatdisponeres der for udbetalinger fra provstiet vedrørende fremtidige driftsprojekter samt anlægsmidler.

Pr. 31/12 2022 var der resultatdisponeret kr. 100.000 til fremtidig udgift på madpakkehus på Nr. Galten Kirkegård. I 2023 blev projektet aflyst.

Beløbet resultatdisponeres i stedet for til indretning af madpakkeområde på Nr. Galten kirkegård.

Regnskabsårets reelle overskud udgør jævnfør ovenfor kr. 43.880. Dette skyldes bl.a. at der er udbetalt **kr.** 61.339 fra forkyndelsespulje, som ikke modsvares af tilsvarende udgifter (Ophør af forkyndelsespulje).

Det er derfor besluttet at resultatdisponere kr. 40.000 til fremtidige anskaffelser af AV-midler i kirkerne

Biregnskaber

Årsregnskabet er i lighed med tidligere år vedhæftet biregnskaber for samarbejder med andre menighedsråd i Hadsten Storpastorat.

Disse regnskaber er udarbejdet ud fra de samme opgørelsesprincipper som tidligere år.

I forbindelse med indførelse af Provstisken har menighedsrådet rettet fokus på biregnskaberne samt opgørelsesmetoder. Metoderne skal udvikles og ajourføres til aktuelle forhold. Menighedsrådet har derfor ikke mulighed for at vurdere om vedhæftede biregnskaber er retvisende og afspejler faktuelle ressourcetræk.

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	7.483.500,00	7.483.500,00	6.625.913,50
Øvrig drift i alt	-6.700.013,80	-7.483.500,00	-6.898.644,10
2 Kirkebygning og sognegård	-945.132,14	-907.600,00	-1.093.366,04
Indtægter	661.009,99	4.000,00	82.817,96
Udgifter, løn	-360.894,71	-411.200,00	-328.473,06
Udgifter, øvrig drift	-1.245.247,42	-500.400,00	-847.710,94
3 Kirkelige aktiviteter	-2.386.343,09	-2.623.870,00	-2.515.716,02
Indtægter	307.730,11	28.000,00	230.449,49
Udgifter, løn	-2.058.218,69	-2.171.370,00	-2.149.292,55
Udgifter, øvrig drift	-635.854,51	-480.500,00	-596.872,96
4 Kirkegård	-1.259.080,29	-1.831.619,00	-1.019.376,59
Indtægter	1.575.567,13	775.971,00	1.602.863,97
Udgifter, løn	-1.293.079,72	-1.242.090,00	-1.285.437,15
Udgifter, øvrig drift	-1.541.567,70	-1.365.500,00	-1.336.803,41
5 Præstebolig mv.	109.687,65	69.480,00	23.592,77
Indtægter	651.959,51	234.000,00	188.662,30
Udgifter, løn	-2.096,74	-7.520,00	-7.860,85
Udgifter, øvrig drift	-540.175,12	-157.000,00	-157.208,68
6 Administration og fællesudgifter	-2.220.330,56	-2.186.112,00	-2.274.464,39
Indtægter	16.971,55	24.000,00	60.350,52
Udgifter, løn	-1.584.403,81	-1.524.095,00	-1.640.510,83
Udgifter, øvrig drift	-652.898,30	-686.017,00	-694.304,08
7 Finansielle poster	1.184,63	-3.779,00	-19.313,83
Indtægter	4.701,89	5.721,00	3.163,56
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.517,26	-9.500,00	-22.477,39
A Resultat af drift	783.486,20	0,00	-272.730,60

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
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))	2.000.000,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-109.169,46	0,00	-3.701.347,96
B Resultat af anlæg	1.890.830,54	0,00	-3.701.347,96
C Resultatopgørelse	2.674.316,74	0,00	-3.974.078,56

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-780.170,49	-10.000,00	-790.170,49
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-896.994,00	0,00	-896.994,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-267.258,32	-3.880,20	-271.138,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-220.039,64	-1.890.830,54	-2.110.870,18
741150 Frie midler - afgr.proj. Alkoholfrie ungdomsfester	0,00	-30.000,00	-30.000,00
741152 Frie midler - afgr.proj. Konfirmandfest	0,00	-55.000,00	-55.000,00
741153 Frie midler - afgr.proj. Madpakkehus	-100.000,00	100.000,00	0,00
741154 Frie midler - afgr.proj. Madpakkeområde NG:	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741155 Frie midler - afgr.proj. Skrænt Nørre Galten	0,00	-590.000,00	-590.000,00
741156 Frie midler - afg. proj. Kopimaskine	26.172,00	-26.172,00	0,00
741157 Frie midler - afgr. proj. Haveanlæg provstebolig	0,00	-38.434,00	-38.434,00
741158 Frie midler - afgr. proj.AV milder kirker	0,00	-40.000,00	-40.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-2.674.316,74	2.674.316,74	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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
6.716.423,10	6.298.520,41
147.035,98	125.001,38
446.899,13	184.224,86
780.170,49	790.170,49
5.342.317,50	5.199.123,68
0,00	0,00
1.264.177,81	4.546.453,31
683.325,70	1.076.833,87
421.261,68	3.253.602,28
159.590,43	216.017,16
7.980.600,91	10.844.973,72
-2.238.290,45	-4.922.607,19
-780.170,49	-790.170,49
-896.994,00	-896.994,00
-267.258,32	-271.138,52
-220.039,64	-2.110.870,18
-73.828,00	-853.434,00
-5.342.317,50	-5.199.123,68
-5.342.317,50	-5.199.123,68
0,00	0,00
-399.992,96	-723.242,85
0,00	-436.680,90
-1.314,00	-13.933,82
-121.325,75	0,00
-277.353,21	-272.628,13
-7.980.600,91	-10.844.973,72

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
7.483.500,00	7.483.500,00	6.607.600,00	7.483.500,00	0,00	0,00
0,00	0,00	18.313,50	0,00	0,00	0,00
7.483.500,00	7.483.500,00	6.625.913,50	7.483.500,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.610,00	-9.000,00	-8.175,00	0,00	0,00	-8.610,00
-307.582,75	-302.320,00	-359.436,25	2.166,43	-144.233,00	-165.516,18
-65.391,37	-40.000,00	-60.178,48	426.351,71	0,00	-491.743,08
-563.548,02	-556.280,00	-665.576,31	232.491,85	-216.661,71	-579.378,16
-945.132,14	-907.600,00	-1.093.366,04	661.009,99	-360.894,71	-1.245.247,42

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.749,66	-12.000,00	-10.291,89	0,00	0,00	-9.749,66
-1.381.335,29	-1.341.770,00	-1.417.455,64	42.124,62	-1.239.818,36	-183.641,55
-474.440,28	-504.930,00	-474.785,54	99.755,58	-328.650,99	-245.544,87
-87.327,03	-141.920,00	-155.812,96	76.196,39	-118.648,19	-44.875,23
-279.433,10	-378.500,00	-290.951,40	42.783,12	-189.674,80	-132.541,42
-143.976,00	-175.500,00	-129.385,85	0,00	-140.259,76	-3.716,24
-10.081,73	-69.250,00	-37.032,74	46.870,40	-41.166,59	-15.785,54
-2.386.343,09	-2.623.870,00	-2.515.716,02	307.730,11	-2.058.218,69	-635.854,51

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
-1.229.302,84	-1.814.619,00	-973.249,77	1.572.700,91	-1.292.536,20	-1.509.467,55
-29.777,45	-17.000,00	-46.126,82	2.866,22	-543,52	-32.100,15
-1.259.080,29	-1.831.619,00	-1.019.376,59	1.575.567,13	-1.293.079,72	-1.541.567,70

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.106,33	-7.520,00	-7.869,69	0,00	-2.096,74	-9,59
0,00	0,00	-11.943,60	0,00	0,00	0,00
8.455,97	19.000,00	7.798,35	129.902,93	0,00	-121.446,96
59.928,87	17.000,00	-4.736,11	408.242,88	0,00	-348.314,01
43.409,14	41.000,00	40.343,82	113.813,70	0,00	-70.404,56
109.687,65	69.480,00	23.592,77	651.959,51	-2.096,74	-540.175,12

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-941.213,99	-883.280,00	-909.855,13	5.867,84	-567.001,09	-380.080,74
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-231.694,35	-183.060,00	-202.787,06	7.090,24	-178.291,55	-60.493,04
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-406.042,24	-479.055,00	-482.221,69	3.453,07	-329.710,33	-79.784,98
63 Bygning	-13.842,46	-17.000,00	-30.341,94	0,00	-13.553,34	-289,12
64 Økonomi	-295.278,98	-241.200,00	-271.582,26	560,40	-286.158,74	-9.680,64
65 Personregistrering - civil	-96.717,50	-107.750,00	-94.469,74	0,00	-96.621,75	-95,75
66 Personregistrering - kirkelig	-121.582,51	-107.750,00	-117.420,53	0,00	-121.226,37	-356,14
67 Efteruddannelse	-12.411,54	-67.000,00	-51.736,90	0,00	8.159,36	-20.570,90
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-101.546,99	-100.017,00	-114.049,14	0,00	0,00	-101.546,99
I alt	-2.220.330,56	-2.186.112,00	-2.274.464,39	16.971,55	-1.584.403,81	-652.898,30

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-166,04	-9.500,00	-21.028,22	0,00	0,00	-166,04
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	762,14	0,00	0,00	762,14	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.939,75	5.721,00	1.884,69	3.939,75	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.351,22	0,00	-170,30	0,00	0,00	-3.351,22
I alt	1.184,63	-3.779,00	-19.313,83	4.701,89	0,00	-3.517,26

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-109.169,46	0,00	-3.701.347,96	154.373,97	0,00	-263.543,43
I alt	1.890.830,54	0,00	-3.701.347,96	2.154.373,97	0,00	-263.543,43

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		
1a, Galten, Nr. Galten	162870 m ²	3.700.000	1.506.100		ubebygget landbrugsareal
26at, Hadsten by, O&N H	884 m ²	4.506.000	10.150.000		Præstebolig, A.Gadebergsv
35e, Hadsten by, O&N H	6701 m ²	0	0		graverhus + landbrugsareal
20a, Hadsten By, O&N H	6233 m ²	6.888.612			Provstebolig, Anskaf.sum
Ejendomsværdi i alt		15.094.612			

**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

Biregnskab, Hadsten

Regnskab

2023

Kirkegårdsdrift inkl. kirketjenerfunktion
samarbejde med Vissing Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde.

Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i menighedsrådenes arealer samt aktivitetsniveau.

Formål	Art	Tekst	Beløb
3100	18xxxx	Personaleomkostninger	1.239.818,36 kr.
4000	alle		1.229.302,84 kr.
4000	Skrænt NG		590.000,00 kr.
4000	tilskud via ligning		- 600.000,00 kr.
		Samlede udgifter	<u>2.459.121,20 kr.</u>

Samlede omkostninger for samarbejdet

2.459.121,20 kr.

Udgifter henhørende til
Vissing Menighedsråd andrager

15% 368.868,18 kr.

Biregnskab, Hadsten

Regnskab 2023

Kirkegårdsadministration

samarbejde med Ødum-Hadbjerg og Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde.

Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i tidsforbrug til opgaven.

100 timer á 240 kr.

Beløb

24.000,00 kr.

Samlede udgifter

24.000,00 kr.

Samlede omkostninger for samarbejdet

24.000,00 kr.

Udgifter henhørende til

Ødum-Hadbjerg Menighedsråd andrager

50%

12.000,00 kr.

Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd andrager

50%

12.000,00 kr.

Biregnskab, Hadsten

Regnskab

2023

Regnskabsføring inkl. sekretærfunktion

samarbejde med Vissing og Ødum-Hadbjerg Menighedsråd
samt samarbejde med Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde.

Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i menighedsrådenes aftalte fordelingsnøgle samt tidsforbrug til opgaverne

Formål	Art	Tekst	Beløb
2300		drift af sognegård	54.854,80 kr.
6000		199 timer á 300 kr.	59.700,00 kr.
	223130	Anskaffelser, inventar	- kr.
	226510	Køb af IT, Folkekirkens IT	54.249,50 kr.
	226520	Køb af IT, andre	176.404,64 kr.
	227010	Porto og fragt	11.888,01 kr.
	227015	Telefon/internet	72.511,68 kr.
	228010	Kontorudgifter	45.319,33 kr.
6100	18xxxx	Personaleomkostninger	178.291,55 kr.
6400	18xxxx	Personaleomkostninger	286.158,74 kr.
	227055	Konsulentydelser	- kr.
		Samlede udgifter	<u>939.378,25 kr.</u>

Samlede omkostninger for samarbejdet

939.378,25 kr.

Udgifter henhørende til

Vissing Menighedsråd andrager

9%

84.544,04 kr.

Ødum-Hadbjerg Menighedsråd andrager

21%

197.269,43 kr.

Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd andrager

18%

169.088,09 kr.

Biregnskab, Hadsten

Regnskab 2023

Kirkemusikere

samarbejde med Vissing Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde.

Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i menighedsrådenes aktivitetsniveau.

afsat i budget		Beløb
	Personaleomkostninger	
	kirkesanger 1	173.000,00 kr.
	kirkesanger 2	145.000,00 kr.
	organist 1	405.000,00 kr.
	organist 2	230.000,00 kr.
	Samlede udgifter	<hr/> 953.000,00 kr.

Samlede omkostninger for samarbejdet		953.000,00 kr.
--------------------------------------	--	----------------

Udgifter henhørende til Vissing Menighedsråd andrager	15%	142.950,00 kr.
--	-----	----------------

Kirkeblads- og konfirmandsamarbejde
samarbejde med Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde. Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i tidsforbrug til opgaven.

120 timer á 300 kr.	Beløb
	36.000,00 kr.
Samlede udgifter	<hr/> 36.000,00 kr.
Samlede omkostninger for samarbejdet	36.000,00 kr.
Udgifter henhørende til Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd andrager	100% 36.000,00 kr.

Biregnskab, Hadsten

Regnskab 2023

Daglig leder

samarbejde med Vissing, Ødum-Hadbjerg og Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde.

Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i tidsforbrug til opgaven.

1330	timer á 300 kr.	Beløb
		399.000,00 kr.
	Samlede udgifter	<hr/> 399.000,00 kr.

Samlede omkostninger for samarbejdet

399.000,00 kr.

Udgifter henhørende til

Vissing Menighedsråd andrager

9% 35.910,00 kr.

Ødum-Hadbjerg Menighedsråd andrager

21% 83.790,00 kr.

Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd andrager

18% 71.820,00 kr.

Biregnskab, Hadsten

Regnskab 2023

Kirke- og kulturmedarbejder

samarbejde med Vissing, Ødum-Hadbjerg og Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde.

Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i tidsforbrug til undervisnings- og aktivitetsopgaver

800	timer á 300kr.	Beløb
		240.000,00 kr.
	Samlede udgifter	<hr/> 240.000,00 kr.

Samlede omkostninger for samarbejdet

240.000,00 kr.

Udgifter henhørende til

Vissing Menighedsråd andrager	9%	21.600,00 kr.
Ødum-Hadbjerg Menighedsråd andrager	21%	50.400,00 kr.
Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd andrager	18%	43.200,00 kr.

Biregnskab, Hadsten

Regnskab

2023

Personregistrering og borgerbetjening

samarbejde med Vissing, Ødum-Hadbjerg og Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd
samarbejde med Voldum-Rud Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde.

Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i menighedsrådenes aftalte fordelingsnøgle.

Formål	Art	Tekst	Beløb
2300		drift af sognegård	54.854,80 kr.
6500	18xxxx	Personaleomkostninger	96.621,75 kr.
6600	18xxxx	Personaleomkostninger	121.226,37 kr.
		Samlede udgifter	<hr/> 217.848,12 kr.

Samlede omkostninger for samarbejdet

217.848,12 kr.

Udgifter henhørende til

Vissing Menighedsråd andrager	7%	15.249,37 kr.
Ødum-Hadbjerg Menighedsråd andrager	18%	39.212,66 kr.
Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd andrager	18%	39.212,66 kr.
Voldum-Rud Menighedsråd andrager	18%	39.212,66 kr.

Biregnskab, Hadsten

Regnskab 2023

Kommunikation

samarbejde med Vissing, Ødum-Hadbjerg og Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde.

Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i menighedsrådenes aftalte fordelingsnøgle.

Formål	Art	Tekst	Beløb
3400	18xxx	Personaleomkostninger	189.674,80 kr.
	226520	Køb af IT, andre	5.779,83 kr.
	227080	Diverse tjenesteydelser	- kr.
		Samlede udgifter	<hr/> 195.454,63 kr.

Samlede omkostninger for samarbejdet		195.454,63 kr.
--------------------------------------	--	----------------

Udgifter henhørende til

Vissing Menighedsråd andrager	9%	17.590,92 kr.
Ødum-Hadbjerg Menighedsråd andrager	21%	41.045,47 kr.
Lyngå-Skjød-Lerbjerg Menighedsråd andrager	18%	35.181,83 kr.

Biregnskab, Hadsten

Regnskab 2023

Fælles aktiviteter og sognegård samarbejde med Vissing Menighedsråd

På grund af kirkekassens kompleksitet vil udarbejdelse af deciderede biregnskabet for det enkelte samarbejde medføre en betydelig arbejdsbyrde.

Derfor har menighedsrådet besluttet, at biregnskab angives som vægtet andel af de samlede udgifter for omfattede formål.

Den vægtede andel tager udgangspunkt i menighedsrådenes aktivitetsniveau.

Formål	Art	Tekst	Beløb
2300		alle	438.838,42 kr.
3300		alle	87.327,03 kr.
3700		alle	10.081,73 kr.
		Samlede udgifter	<u>536.247,18 kr.</u>

Samlede omkostninger for samarbejdet

536.247,18 kr.

Udgifter henhørende til
Vissing Menighedsråd andrager

15% 80.437,08 kr.