

ÅRSREGNSKAB 2023

for Østbirk Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8037

CVR-nr. 76858217

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: 8

Menighedsrådets erklæring

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

Forklaringer til regnskabet 2023

Østbirk kirkekasse indeholder regnskab for dels Østbirk menighedsråd, dels pastoratets præstegårdskasse. Regnskabet 2023 viser samlet et underskud på driften kr. 174.247. Der er budgetteret med et underskud på kr. 347.295, som er overskydende anlægsmidler på godkendte anlægsregnskaber. Det betyder, at der reelt er et samlet overskud på 173.047 kr. Heraf et overskud på kirkens regnskab på 112.377 kr. og et overskud i præstegårdskassen på kr. 60.670.

Østbirk:

Kirkens regnskab uden præstegårdskassen viser et overskud på 112.377 kr.

Overskuddet skyldes mindre øvrige udgifter på:

Kirkebygning: Der har ikke været indvendig vedligeholdelse og eludgift har været kr. 61.994,74 lavere end budgetteret.

Kirkelige aktiviteter: Mindre udgifter til ældre og foredrags- mødevirksomhed

Kirkegård: Mindre anskaffelser af maskiner, kr. 43.434 og planter kr. 18.408.

Derudover har salget på kirkegården været kr. 30.174 højere end budgetteret.

Projektpuljemidler – Til Orgeleventyr er modtaget kr. 12.517. Der er et overskud på 976 kr.

Menighedsrådets frie midler ændres derfor fra et underskud på 121.665 kr. til et underskud på kr. 28.829 desuden 70.000 kr. til maskiner på kirkegården. Samlede frie midler er derfor kr. 41.171.

Præstegårdskassen:

Der er et samlet overskud på 60.670 kr.

På Lokalfinansieret præst er der brugt 8.798 kr. mindre.

På Sognegård er brugt 59.166 og 7.294 mindre end budgetteret, hvilket skyldes, at der ikke er foretaget udvendig vedligeholdelse af bygning og, at udgifter til vand, varme og el er 25.765 lavere end budgetteret.

Præstegårdskassens frie midler er herefter 17.513 kr.

Anlægsprojekter:

Der henstår følgende på anlæg:

Varmepumpe i kirken - Der er modtaget kr. 320.850 fra Grøn Pulje og projektet er afsluttet.

Sarkofage – Overført kr. 1.000.000 som opsparing til anlægsprojektet vedr. indvendig kalkning af Østbirk Kirke.

Udskiftning Lærkehæk – Modtaget anlægsbevilling på kr. 305.000, og der er forbrugt kr. 224.674.

Nye Messehagler – Der er forbrugt kr. 26.061. projektet finansieres af en arv.

Indvendig Kalkning – Der er forbrugt kr. 25.065. Der er overført kr. 1.000.000 fra Sarkofage anlægsprojekt. Der er endnu ikke kommet en bevilling. Menighedsrådet søger anlægsmidler på budget 2025.

De videreførte anlægsmidler er kr. 1.026.575

Moms:

Menighedsrådet har på baggrund af Landsskatterettens momsafgørelse fra 2017 samt Landsforeningens anbefaling vedr. delvis momsopgørelse på kirkegården valgt at opgøre den delvis momsprocentsats ud fra Landsforeningens fælles beregningsskema. Det er i samarbejde med regnskabsfører, menighedsrådets vurdering at en fordeling af lønudgifterne til kirkegårdspersonalet på henholdsvis 2100,2300,4000,4100 og 51xx medfører at det fælles beregningsskema er den beregningsmetode der er mest retvisende. Idet medarbejdere og materiale på kirkegården anvendes til vedligehold af udenoms arealer ved præstebolig og sognehus, er den delvis momsprocent udregnet efter metode C.

Der har i året været kørt aconto med en delvis momsprocent på kirkegården 52%. Den endelige delvise momsrefusionsprocent er ud fra det fælles beregningsskema metode C beregnet til 56 %. Dette gav en efterregulering på kr. 15.202,71.

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	2.108.478,24	2.078.400,00	2.499.161,73
Øvrig drift i alt	-2.282.724,95	-2.425.695,00	-2.660.043,30
2 Kirkebygning og sognegård	-700.784,60	-828.462,00	-804.934,83
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-416.892,26	-401.640,00	-399.988,48
Udgifter, øvrig drift	-283.892,34	-426.822,00	-404.946,35
3 Kirkelige aktiviteter	-630.299,58	-638.692,00	-683.316,03
Indtægter	34.936,20	0,00	14.690,00
Udgifter, løn	-528.171,55	-443.692,00	-518.940,46
Udgifter, øvrig drift	-137.064,23	-195.000,00	-179.065,57
4 Kirkegård	-519.191,85	-564.168,00	-589.961,87
Indtægter	725.956,36	703.631,00	683.475,25
Udgifter, løn	-995.215,50	-960.299,00	-956.222,94
Udgifter, øvrig drift	-249.932,71	-307.500,00	-317.214,18
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-421.611,75	-388.847,00	-395.882,95
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-206.890,36	-170.377,00	-150.033,17
Udgifter, øvrig drift	-214.721,39	-218.470,00	-245.849,78
7 Finansielle poster	-10.837,17	-5.526,00	-185.947,62
Indtægter	19.676,35	4.474,00	4.967,05
Udgifter, løn	-30.078,24	0,00	-175.392,73
Udgifter, øvrig drift	-435,28	-10.000,00	-15.521,94
A Resultat af drift	-174.246,71	-347.295,00	-160.881,57

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)	305.000,04	305.000,00	1.275.405,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	280.588,03	0,00	-309.639,40
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.514.252,40	-305.000,00	-77.078,09
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-928.664,33	0,00	888.688,47
C Resultatopgørelse	-1.102.911,04	-347.295,00	727.806,90

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.259.851,85	277.641,82	-982.210,03
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-894.725,78	0,00	-894.725,78
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	0,00	-155.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	121.665,76	-92.837,05	28.828,71
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-689.906,12	645.541,15	-44.364,97
741130 Præstegårdens frie midler	78.183,03	-60.670,00	17.513,03
741140 Kirkegårdens frie midler	-70.000,00	0,00	-70.000,00
741150 Flygtningekonto puljemidler	-3.829,69	0,00	-3.829,69
741153 Frie midler - Højskolesang	-28.355,96	0,00	-28.355,96
741154 Frie midler til drift 2023	-347.294,00	347.294,00	0,00
741155 Orgeleventyr puljemidler	0,00	-976,20	-976,20
741156 Frie midler - Mandeklub	0,00	-4.285,00	-4.285,00
741157 Frie midler - Lokalfinansieret præst	0,00	-8.797,68	-8.797,68
742010 Årsafslutningskonto	1.102.911,04	-1.102.911,04	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-85.934,08	0,00	-85.934,08

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
6.083.142,46	5.936.266,95
7.204,03	4.029,49
101.336,18	272.917,78
894.725,78	894.725,78
5.079.876,47	4.764.593,90
0,00	0,00
2.297.539,92	1.200.296,26
1.014.646,88	197.557,04
1.259.851,85	982.210,03
7.927,60	5.415,60
15.113,59	15.113,59
8.380.682,38	7.136.563,21

-3.335.048,69	-2.232.137,65
-1.259.851,85	-982.210,03
-894.725,78	-894.725,78
-155.000,00	-155.000,00
-85.934,08	-85.934,08
121.665,76	28.828,71
78.183,03	17.513,03
-70.000,00	-70.000,00
-689.906,12	-44.364,97
-379.479,65	-46.244,53
-5.079.876,47	-4.764.593,90
-5.079.876,47	-4.764.593,90
0,00	0,00
34.242,78	-139.831,66
0,00	-101.276,76
-7.759,97	0,00
42.002,75	-38.554,90
-8.380.682,38	-7.136.563,21

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.078.400,00	2.078.400,00	2.288.400,00	2.078.400,00	0,00	0,00
30.078,24	0,00	210.761,73	30.078,24	0,00	0,00
2.108.478,24	2.078.400,00	2.499.161,73	2.108.478,24	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-194.603,66	-256.109,00	-183.369,58	0,00	-86.263,98	-108.339,68
-29.997,68	-35.500,00	-45.844,45	0,00	0,00	-29.997,68
-476.183,26	-536.853,00	-575.720,80	0,00	-330.628,28	-145.554,98
-700.784,60	-828.462,00	-804.934,83	0,00	-416.892,26	-283.892,34

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-428.109,38	-389.414,00	-402.636,57	12.494,00	-380.918,05	-59.685,33
-67.913,23	-62.917,00	-69.650,06	0,00	-59.821,58	-8.091,65
-21.025,40	-34.500,00	-43.440,28	3.840,00	0,00	-24.865,40
-35.328,00	-48.500,00	-51.787,59	0,00	0,00	-35.328,00
-64.871,32	-71.761,00	-87.518,03	0,00	-62.475,54	-2.395,78
-8.853,62	-15.300,00	-13.286,90	17.317,20	-21.688,00	-4.482,82
-4.198,63	-16.300,00	-14.996,60	1.285,00	-3.268,38	-2.215,25
-630.299,58	-638.692,00	-683.316,03	34.936,20	-528.171,55	-137.064,23

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-459.578,78	-524.756,00	-553.730,82	690.720,46	-917.347,10	-232.952,14
-59.613,07	-39.412,00	-36.231,05	35.235,90	-77.868,40	-16.980,57
-519.191,85	-564.168,00	-589.961,87	725.956,36	-995.215,50	-249.932,71

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikring/Arb. miljøråd/Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-98.678,45	-77.671,00	-103.742,92	0,00	0,00	-98.678,45
-53.665,25	-86.790,00	-84.165,55	0,00	-16.063,10	-37.602,15
-53.130,78	-43.900,00	-58.888,96	0,00	-14.063,10	-39.067,68
-3.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.950,00
-172.093,16	-142.377,00	-55.386,63	0,00	-172.093,16	0,00
-4.671,00	0,00	-55.812,26	0,00	-4.671,00	0,00
-3.700,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.700,00
0,00	0,00	-3.714,00	0,00	0,00	0,00
-31.723,11	-31.109,00	-34.172,63	0,00	0,00	-31.723,11
-421.611,75	-388.847,00	-395.882,95	0,00	-206.890,36	-214.721,39

Formål

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2023	2023	2022			
-435,28	-10.000,00	-2.275,15	0,00	0,00	-435,28
0,00	0,00	-13.246,79	0,00	0,00	0,00
4.473,64	4.474,00	2.236,80	4.473,64	0,00	0,00
15.202,71	0,00	2.730,25	15.202,71	0,00	0,00
-30.078,24	0,00	-175.392,73	0,00	-30.078,24	0,00
-10.837,17	-5.526,00	-185.947,62	19.676,35	-30.078,24	-435,28

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2023	2023	2022			
280.588,03	0,00	-309.639,40	0,00	0,00	280.588,03
-1.514.252,40	-305.000,00	-77.078,09	0,00	0,00	-1.514.252,40
305.000,04	305.000,00	1.275.405,96	305.000,04	0,00	0,00
-928.664,33	0,00	888.688,47	305.000,04	0,00	-1.233.664,37

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		
ØSTBIRK 1 A m.fl.	21626 m2	2.400.000	194.000		Sognehus
Ejendomsværdi i alt		2.400.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Varmestue Horsens indtægter	315,00
Varmestue Horsens afregnet	35,00
Varmestue Horsens afregnes i 2024	280,00

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Det fælles regnskabskontor for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Den fælles personalekonsulent for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Skole-Kirke samarbejdet for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Kirkegårdsudvikling for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Projektpuljen for Horsens Provsti. Med ansøgning 1.dec. og 1.juni til nye projekter indenfor diakonalt arbejde og gudstjenesteudvikling, samarbejde på tværs i provstiet samt skoleinitiativer. Beløbet udbetales efter godkendelse i bestyrelsen, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til bestyrelsen.

Grønpulje for Horsens Provsti. Med løbende mulighed for ansøgning om grønomsstilling ved gennemførsel af grønne tiltag på eksisterende bygninger og arealer. Beløbet udbetales efter godkendelse i Provsti udvalget, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til Provsti udvalget.

El ladestandere for Horsens Provsti. Fælles indkøb og udbud af lovpligtige el ladestandere til p-pladser.

Fælles præstegårdskasse med Yding, hvor udgifterne til sognehuset samt lønudgifterne til den lokal finansieret præst føres i et selvstændigt regnskab for præstegårdkassen i Østbirk kirkekasse, som får tildelt ligningsmidler hertil.

Samarbejde om kirkesanger, organist og kirkegårdspersonale med Yding kirke, hvor lønudgiften afregnes af Østbirk kirkekasse og efterfølgende refunderes af Yding kirkekasse kvartalsvis.

Østbirk Kirkekasse

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

Budget 2023

Saldo pr. 31-12-2023

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning sted: P

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-536.853,00	-536.853,00	,00	100,00
1000 Ligningsbeløb til drift	-536.853,00	-536.853,00	,00	100,00
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-536.853,00	-536.853,00	,00	100,00
2 Kirkebygning og sognegård	476.183,26	536.853,00	60.669,74	88,70
2300 Sognegård	132.472,90	191.638,74	59.165,84	69,13
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	26.825,55	45.116,76	18.291,21	59,46
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	,00	35.000,00	35.000,00	,00
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	325,00	5.000,00	4.675,00	6,50
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	6.452,00	,00	-6.452,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	20.550,88	7.000,00	-13.550,88	293,58
223210 Ejendomsskatter	4.556,64	5.000,00	443,36	91,13
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	9.144,19	14.000,00	4.855,81	65,32
225510 Varme	29.749,80	40.000,00	10.250,20	74,37
225520 EL	9.341,49	20.000,00	10.658,51	46,71
227035 Rengøring efter regning	14.311,04	8.000,00	-6.311,04	178,89
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	,00	2.000,00	2.000,00	,00
228035 Indkøb til fortæring	,00	,00	,00	
228045 Planter, grus, gran m.v.	613,00	1.500,00	887,00	40,87
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	311,00	,00	-311,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	10.292,31	9.021,98	-1.270,33	114,08
2305 Sog-Øst.- Køb, vedligehold, kontorinv., kopimaskine	28.293,78	21.000,00	-7.293,78	134,73
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	28.293,78	21.000,00	-7.293,78	134,73
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	,00			
228010 Kontorudgifter	,00			
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	,00			
2307 Lokalfinansieret præst	315.416,58	324.214,26	8.797,68	97,29
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	303.802,73	299.214,26	-4.588,47	101,53
221010 Befordring efter regning	1.988,00	,00	-1.988,00	
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	7.794,00	,00	-7.794,00	
228010 Kontorudgifter	1.000,00	25.000,00	24.000,00	4,00
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	298,95	,00	-298,95	
228020 Undervisningsmaterialer	248,90	,00	-248,90	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	284,00	,00	-284,00	
Driftsformål i alt	-60.669,74	,00	60.669,74	
Anlægsformål i alt	,00	,00	,00	
Resultatopgørelse	-60.669,74	,00	60.669,74	

Østbirk Kirkekasse

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023
Afgrensning Art: 1 - 519999
Afgrensning formål: 8002 - 8002

Formål:8002 Varmepumpe						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
18-08-2023	516	519010		K	Horsens Provsti - Grøn pulje Varmepumpe Kirken		-320.850,00	-320.850,00

Østbirk Kirkekasse

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

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

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8005 - 8005

Formål:8005 Nye Messehagler						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
09-02-2023	64	519010		K	Udlæg Tenna Mose Rhiger - Messehagler		2.068,38	2.068,38
21-06-2023	422	519010		K	Tenna Mose Rhiger - Garn til Grøn/hvid hagel		4.482,20	6.550,58
22-09-2023	505	519010		K	Tenne Mose - Materiale til de nye messehagel		839,00	7.389,58
17-10-2023	608	519010		K	Udlæg Klarna + Stofhus		4.795,11	12.184,69
25-10-2023	616	519010		K	Udlæg Toldstyrelsen vedr. matr. til hvid		1.162,00	13.346,69
09-11-2023	642	519010		K	Wood By Vonsild - Bøjler til vævede messehagler		1.850,00	15.196,69

Østbirk Kirkekasse

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023
Afgrensning Art: 1 - 519999
Afgrensning formål: 8006 - 8006

Formål:8006 Indvendig kalkning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
10-05-2023	368	519010		K	Linjen - Arkitekt vedr. indvendig kalkning		25.065,28	25.065,28

Østbirk Kirkekasse

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8302 - 8302

Formål:8302 Udskiftning af lærkehæk							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
14-06-2023	412	519010		K	Winther Trolle - Drypslange 200m	I2	4.818,24	4.818,24
14-06-2023	413	519010		K	Winther Trolle - Hæk 130mater	I2	219.856,00	224.674,24

Østbirk Kirkekasse

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

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

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8303 - 8303

Formål:8303 Udvidelse af graverbygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-03-2023	140	519010	K		Ole T Sørensen - Montering midlertidig dør	I2	3.360,00	3.360,00
07-03-2023	158	519010	K		Ole T. Sør. - Graverbygning mandskabsfaciliteterit	I2	237.368,44	240.728,44
07-03-2023	159	519010	K		Linjen A/S - Graverbygning honorar arkitekt	I2	14.474,88	255.203,32
21-03-2023	259	519010	K		Tømrrer Ole T. Sør. - Korrektion forrige faktura	I2	8.751,51	263.954,83
12-04-2023	306	519010	K		Tømrrer Ole T. Sør. - AContofak. nr. 2	I2	123.139,80	387.094,63
04-05-2023	355	519010	K		Linjen - Arkitekthonorar	I2	28.949,76	416.044,39
04-05-2023	355	519010	K		Linjen - Kørselsopgørelse	I2	1.051,81	417.096,20
04-05-2023	355	519010	K		Tømrrer Ole T. Sør. - Acontofaktura nr. 3	I2	66.347,68	483.443,88
10-05-2023	370	519010	K		Enggaard Slagtervarer-Rejsegilde mandskabsbygning	I2	1.254,40	484.698,28
07-06-2023	398	519010	K		Tømrrer Ole T. Sør. - AC Graverbygning	I2	194.029,70	678.727,98
07-06-2023	401	519010	K		Tømrrer Ole T. Sør. - Ekstra arb. Graverbygning	I2	12.880,00	691.607,98
21-06-2023	418	519010	K		Tømrrer Ole T. Sør. - Nyt loft graverbygning	I2	25.312,00	716.919,98
07-07-2023	468	519010	K		Linjen - Kørselsopgørelse graverbygning	I2	584,86	717.504,84
07-07-2023	470	519010	K		Linjen - Arkitekthonorar Graverbygning	I2	54.546,24	772.051,08
07-07-2023	473	519010	K		Tømrrerfirmaet - Tillægsarbejde graverbygning	I2	16.576,00	788.627,08
07-07-2023	493	519010	K		Ole T Sørensen - Slutfaktura graverbygning	I2	458.566,08	1.247.193,16
16-08-2023	550	519010	K		Ole T Sørensen - Montering håndtørrer,tørreskabe	I2	48.440,00	1.295.633,16
04-10-2023	584	519010	K		Internt Bilag Byggestrøm til Graverhus		2.000,00	1.297.633,16
04-10-2023	585	519010	K		Linjen A/S - Slutregning Linjen vedr.Graverbygning	I2	4.256,00	1.301.889,16
07-12-2023	741	519010	K		Horsens Provsti - Retur underskud Graverbygning		-12.311,00	1.289.578,16

Østbirk Kirkekasse

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

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

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 3610 - 3610

Formål:3610 Orgeleventyr 101023 - Projektpuljemidler						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-10-2023	610	228035		K	SuperBrugsen - Forplejning Orgeleventyr 101023		8.189,00	8.189,00
05-10-2023	846	228035		K	SuperBrugsen - Juice retur orgeleventyr		-4.536,00	3.653,00
10-10-2023	609	186840		K	Honorar 101023 Orgeleventyr		7.888,00	11.541,00
31-10-2023	711	101830		K	Horsens Provsti - Projektpulje orgeleventyr		-12.517,20	-976,20