

ÅRSREGNSKAB 2023

for Aal Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 9291

CVR-nr. 17345419

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Aal Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Generelle bemærkninger til årsregnskabet

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	2.915.400	2.915.400	0
Udgifter, løn	-2.032.068	-2.273.529	241.461
Udgifter, øvrig drift	-1.607.188	-1.467.971	-139.217
Indtægter	879.081	832.400	46.681
Finansielle poster/udgifter	-3.306	-6.300	2.994
Resultat af drift, overskud	151.919	-	151.919
Anlægsudgifter			
Bevilling fra anlægspuljen materialegård/affaldsplads	466.000		
Udgifter til tagværk/hanebånd	-18.759		
Udgifter reparation blytag	-102.009		
Udgifter til solceller på sognehus	-21.756		
Udgifter til udskiftning af vinduer	-106.009		
Udgifter ny klokkestol i Børsmose	-207.704	-	-
I alt anlæg	9.763	-	-
Resultat i alt	161.682	-	

Regnskabet udviser et overskud på kr. 161.682 mod et budgetteret nulresultat.

Årets resultat på drift udviser et overskud på kr. 151.919 mod et budgetteret nulresultat.

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

Lønninger

Der har været en besparelse på lønninger i 2023 på 241.461 t.kr.

Besparelse på kirkebygning og sognegård – formål 2	kr.	28.908
Besparelse på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr.	78.718
Besparelse på kirkegården – formål 4	kr.	124.096
Besparelse på præstegård m.m. – formål 5	kr.	14.613
Merforbrug på administration – formål 6	kr.	- 4.873

Bemærkninger:

Der er fortsat samarbejde omkring fælles personale med Blåvandshuk kirke, der er indgået nye samarbejdsaftaler medio 2023.

Kirkelige aktiviteter:

Budgettet til kirkelige aktiviteter såsom højskoledage, foredrag, kirkekoncerter m.v. er ikke blevet brugt, selvom der er kommet godt gang i aktiviteterne igen. Menighedsrådet ønsker fortsat i fremtiden at styrke aktivitetsniveauet, eventuelt i samarbejde med andre sogne omkring fælles arrangementer.

Kirkegården:

Efter et par år med ustabilitet på kirkegården, er der endelig faldet ro på og bemandingsnormen er ved at være på plads. I forbindelse med efteruddannelse af personale har det ikke været nødvendigt at bruge ekstra timer / lønkroner, men kirkekassen har fået refusion. I budgettet har der været afsat en lønbuffer til f.eks. sygdom m.m.

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

Udgifter øvrig drift

Udover almindelige forskydninger udviser regnskabet, at der har været et merforbrug på kr. 139.217

Kirkebygning:

Regnskabet udviser et mindreforbrug på kr. 116.992 i forhold til budgettet.

Aal kirke:

Udvendigt kalkning af kirken (opsparing 47.300)	kr. 94.900
Gennemgang af blytaget på sydsiden af skib og kor, samt fugning af revnede plader	kr. 11.800
Reparationer på varmestyringen og lydanlæg	kr. 16.600
Orgelbælg blev renoveret med nyt skind og udskiftning af ophæng til luftkanel som var revnet, samt ny strømforsyning	kr. 20.500
Købt af Danhild note manager	kr. 18.000

Sognegård:

Køb af digitalklaver kr. 13.400

Udgifter til renovation, har ikke været budgetteret kr. 5.500

I budgettet har der været afsat penge af til varmeveksler kr. 175.000, men beløbet blev ikke anvendt.

Energiudgifterne i kirkerne og sognehus holdes flot indenfor budgettet med en besparelse på kr. 83.100, som kan forklares med de ekstreme prisstigninger der var i 2022, i budgettet har der været afsat ekstra penge til energiudgifter. Menighedsrådet og de ansatte har haft fokus på forbruget af varme og prøvet at reducere forbruget af elektricitet.

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 69.452 i forhold til budgettet.

Køb af kirkesalmebøger både til kirken og sognehuset, samt 80 stk. Sigurd bibelhistorier	kr. 27.800
Udgifter i forbindelse med sogneudflugten, som ikke har været budgetteret	kr. 9.700
DPA-mikrofon (headset) til præsten	kr. 6.200
Buskørsel til Ribe (2022+2023) og Esbjerg	kr. 11.600
Beløbet til Churchdesk har været for lavt budgetteret.	

Kirkegården:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 155.987 i forhold til budgettet.

Udskiftning af kirkegårdslåger – tildannelse af nye låger som eksisterende	kr. 85.300
3 stk. miljøstativ / affaldsspande	kr. 25.800
Køb af varevogn Ford Transit (opsparing kr. 80.000)	kr. 191.400
Diverse driftsomkostninger til varebilen, som ikke har været budgetteret	kr. 26.400
Menighedsrådet har ikke afholdt udgifter til ind- og udvendig vedligeholdelse af bygninger, grundet færdiggørelsen af den nye materielgård og affaldsplads, udgifter til forkantsten ved urnegravsteder og eksternt vikarhjælp blev heller ikke anvendt.	
Herudover almindelige mindre afvigelser mellem budget og regnskab.	

Præsteboliger:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 6.295 i forhold til budgettet.

Menighedsrådet har modtaget en opgørelse fra præsten vedr. årene 2016 til 2023 kr. 21.100 på menighedsrådets andel af forbrugsafgifter i præstegården til el, varme og vand.

Der er ikke afholdt udgifter til ind- ud vedligeholdelsesarbejder.

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 24.475 i forhold til budgettet

Ny computer til præstesekretær. Udgifter til efteruddannelse (ophold), konsulenttydelser til udarbejdelse af årshjul, samt gebyrer til pengeinstitut, ligesom der har været et merforbrug til præstens kontorholdsomkostninger. Budgetbeløbene har enten ikke været budgetteret eller budgetteret højt nok.

Indtægter

I forhold til budgettet udviser regnskabet ekstraindtægter på kr. 46.681

Der har været en større difference i udmeldt ramme fra Varde provsti til hjemfald af gravstedskapitaler og renteaftak af gravstedskapitaler.

Indtægter i forbindelse sogneudflugt, entreindtægter ved koncerter og salg ved højskoleformiddage / eftermiddage, samt salg af brochure har ikke været budgetteret.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet udviser regnskabet mindre udgifter på de finansielle poster på kr. 2.994

I budgettet var der afsat kr. 6.500 til negative renter, men i stedet har kirkekassen fået kr. 276 i renteindtægter fra pengeinstitut.

Det er besluttet at følge Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragssprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017. Momsaflyftningsprocent I2 er ændret fra 46% til 42% der er foretaget moms-reguleringsforpligtigelse af tidligere anlæg.

Anlægsbevillinger:

Der er modtaget bevilling kr. 466.000 fra den fælles anlægspulje til renovering af materielgård og affaldsplads. Projektet er afsluttet og godkendt se også Bi-regnskab som er vedhæftet i regnskabet.

Egenkapitalen:**Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:**

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 32.634. Formuen administreres af KAS via Ribe Stift og henstår på særskilt konto i Ribe Stift.

Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet:

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør kr. 300.000 pr. 31. december 2023. Dette beløb er uændret i 2023 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde:

Saldo 01.01.23	kr. 594.351
<u>Se bevægelse i "styring af anlægsaktiviteter"</u>	<u>kr. - 68.875</u>
I alt pr. 31.12.23	kr. 525.476

Konto 721160, Arv og donation:

Saldo 01.01.23	kr. 116.468
Renteindtægter i 2023	kr. 62
I alt pr. 31.12.23	kr. 116.530

Beløbet henstår på særskilt konto i bank.

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.23	kr. 103.466
Årets overskud på drift af præstegården	kr. 10.621
I alt pr. 31.12.23	kr. 114.087

Præstegårdens frie midler udgør pr. 31.12.2023 kr. 114.087

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.23	kr. 771.614
Underskud anlægsprojekt materielgård/affaldsplads	kr. - 59.112
Årets overskud på drift af præstegården	kr. - 10.621
Årets overskud på drift	kr. 151.919
I alt pr. 31.12.23	kr. 853.800

De frie midler udgør pr. 31.12.2023 kr. 853.800 - Se disponeringen i resultatdisponering.

Samarbejder:

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjeneste i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdets formålet er kirkelige aktiviteter, undervisning samt diakoni til gavn for alle sogne i Varde Provsti.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om fælles anlægspulje i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsopgaver og renoveringsopgaver i provstiets sogne.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles personalekonsulent i Grene og Varde provstier.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Vedtægt for samarbejdsaftale om driften af kirkegårdene herunder praktisk kirketjeneste ved Aal, Børsmose, Ho, Oksby og Mosevrå kirker

Den regnskabsmæssige registrering findes i Aal Menighedsråd.

Vedtægt for samarbejde om fælles organist, kirkesanger og præsteseekretær ved Aal, Børsmose, Ho, Oksby og Mosevrå Kirker

Den regnskabsmæssige registrering findes i Aal Menighedsråd.

Vedtægt for samarbejde om fælles udgivelse af kirkeblad og ajourføring af kirkeweb ved Aal, Børsmose, Ho, Oksby og Mosevrå kirker.

Den regnskabsmæssige registrering findes i Aal Menighedsråd.

Aftale vedr. indkøb og drift af varevogn ved Aal, Børsmose, Ho, Oksby og Mosevrå kirker.

Den regnskabsmæssige registrering findes i Aal Menighedsråd.

Samlet opgørelse på ydelser til Blåvandshuk kirkekasse i 2023.

Blåvandshuk kirkekasser dækker kr. 976.975 til lønomkostninger samt diverse personaleomkostninger samt omkostninger til fælles kirkeblad plus kirkeweb og driften af varevogn.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Aal kirkekasse.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

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	2.915.400,00	2.915.400,00	2.811.399,96
Øvrig drift i alt	-2.763.481,17	-2.915.400,00	-2.691.227,16
2 Kirkebygning og sognegård	-516.642,96	-664.043,00	-444.100,57
Indtægter	1.500,88	0,00	2.734,09
Udgifter, løn	-94.875,41	-123.783,00	-104.059,01
Udgifter, øvrig drift	-423.268,43	-540.260,00	-342.775,65
3 Kirkelige aktiviteter	-1.030.381,74	-1.062.973,00	-996.654,15
Indtægter	25.324,86	2.000,00	10.109,45
Udgifter, løn	-851.090,88	-929.809,00	-862.406,51
Udgifter, øvrig drift	-204.615,72	-135.164,00	-144.357,09
4 Kirkegård	-878.203,46	-865.865,00	-885.758,03
Indtægter	789.752,44	770.200,00	741.674,84
Udgifter, løn	-999.189,29	-1.123.285,00	-1.078.193,69
Udgifter, øvrig drift	-668.766,61	-512.780,00	-549.239,18
5 Præstebolig mv.	20,77	-10.600,00	-57.151,94
Indtægter	62.502,42	60.200,00	61.992,65
Udgifter, løn	-386,92	-15.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.094,73	-55.800,00	-119.144,59
6 Administration og fællesudgifter	-334.967,59	-305.619,00	-306.162,55
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.525,32	-81.652,00	-70.848,57
Udgifter, øvrig drift	-248.442,27	-223.967,00	-235.313,98
7 Finansielle poster	-3.306,19	-6.300,00	-1.399,92
Indtægter	786,56	200,00	3.850,83
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.092,75	-6.500,00	-5.250,75
A Resultat af drift	151.918,83	0,00	120.172,80

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-1.514,07
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))	-456.237,12	0,00	-12.500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	466.000,00	0,00	-845.956,41
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	9.762,88	0,00	-859.970,48
C Resultatopgørelse	161.681,71	0,00	-739.797,68

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-32.634,01	0,00	-32.634,01
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-106.613,56	32.813,76	-73.799,80
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	594.350,31	-68.874,70	525.475,61
741130 Præstegårdens frie midler	-103.466,10	-10.620,77	-114.086,87
741150 Frie midler - Udviklingsplan	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741151 Frie midler - Kalkning + reparationer	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741152 Frie midler - Maling sognehuset	-15.000,00	0,00	-15.000,00
741153 Frie midler - Forkantsten (gravsteder)	-125.000,00	55.000,00	-70.000,00
741154 Frie midler - Markiser til sognegården	-25.000,00	-50.000,00	-75.000,00
741155 Frie midler - Nyt orgel til Børsmose	0,00	-145.000,00	-145.000,00
741156 Frie midler -	-25.000,00	25.000,00	0,00
741157 Frie midler - (Ekstra fokus på aktiviteter)	-25.000,00	0,00	-25.000,00
741158 Frie midler - Renovering af taget på Aal kirke	-100.000,00	-100.000,00	-200.000,00
741159 Frie midler -	-100.000,00	100.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-161.681,71	161.681,71	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-116.468,23	-62,22	-116.530,45

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens 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
11.471.992,83	11.580.693,48
-15.739,30	8.226,67
133.408,20	365.868,72
32.634,01	32.634,01
11.321.689,92	11.173.964,08
0,00	0,00
855.518,77	797.003,83
736.845,58	675.646,77
118.673,19	121.357,06
12.327.511,60	12.377.697,31

-729.831,59	-891.575,52
-32.634,01	-32.634,01
-300.000,00	-300.000,00
-116.468,23	-116.530,45
-106.613,56	-73.799,80
-103.466,10	-114.086,87
594.350,31	525.475,61
-665.000,00	-780.000,00
-11.321.689,93	-11.173.964,09
-11.321.689,93	-11.173.964,09
0,00	0,00
-275.990,08	-312.157,70
-130.966,32	-238.396,83
-111.942,29	0,00
-1.148,50	-1.485,15
-31.932,97	-72.275,72
-12.327.511,60	-12.377.697,31

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.915.400,00	2.915.400,00	2.811.399,96	2.915.400,00	0,00	0,00
2.915.400,00	2.915.400,00	2.811.399,96	2.915.400,00	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
-303.831,33	-333.996,00	-214.933,22	1.500,88	-59.297,13	-246.035,08
-86.777,28	-29.400,00	-92.842,80	0,00	0,00	-86.777,28
-126.034,35	-300.647,00	-136.324,55	0,00	-35.578,28	-90.456,07
-516.642,96	-664.043,00	-444.100,57	1.500,88	-94.875,41	-423.268,43

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-808.399,02	-829.284,00	-801.729,15	0,00	-735.079,54	-73.319,48
-23.990,30	-12.600,00	-33.289,87	0,00	-2.440,00	-21.550,30
-66.666,47	-53.506,00	-24.040,15	21.344,52	-29.151,68	-58.859,31
-64.828,50	-56.765,00	-54.810,87	0,00	-22.525,36	-42.303,14
-27.945,43	-28.247,00	-42.869,44	0,00	-27.778,80	-166,63
-37.052,02	-53.871,00	-38.414,67	3.980,34	-34.115,50	-6.916,86
0,00	-27.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.500,00	-1.600,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.030.381,74	-1.062.973,00	-996.654,15	25.324,86	-851.090,88	-204.615,72

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
-828.224,07	-702.318,00	-792.451,92	781.900,72	-975.470,44	-634.654,35
-49.979,39	-163.547,00	-93.306,11	7.851,72	-23.718,85	-34.112,26
-878.203,46	-865.865,00	-885.758,03	789.752,44	-999.189,29	-668.766,61

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20,77	-10.600,00	-57.151,94	62.502,42	-386,92	-62.094,73
20,77	-10.600,00	-57.151,94	62.502,42	-386,92	-62.094,73

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-34.480,07	-18.707,00	-38.152,82	0,00	0,00	-34.480,07
-57.804,92	-66.900,00	-69.506,88	0,00	-18.000,00	-39.804,92
-66.661,39	-54.300,00	-52.991,58	0,00	-18.000,00	-48.661,39
-9.999,96	-11.000,00	0,00	0,00	-9.999,96	0,00
-76.198,22	-80.700,00	-78.375,84	0,00	-18.000,00	-58.198,22
-22.342,33	-13.906,00	-9.127,59	0,00	-11.262,68	-11.079,65
-11.306,36	-8.906,00	-7.708,59	0,00	-11.262,68	-43,68
-20.510,64	-15.500,00	-7.408,33	0,00	0,00	-20.510,64
0,00	0,00	-3.960,00	0,00	0,00	0,00
-35.663,70	-35.700,00	-38.930,92	0,00	0,00	-35.663,70
-334.967,59	-305.619,00	-306.162,55	0,00	-86.525,32	-248.442,27

I alt

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
76 Momsregulering

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,37
276,40	-6.500,00	-5.014,06	276,40	0,00	0,00
163,16	200,00	326,34	163,16	0,00	0,00
-3.744,38	0,00	3.287,80	347,00	0,00	-4.091,38
-3.306,19	-6.300,00	-1.399,92	786,56	0,00	-4.092,75

I alt

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
83 Kirkegård
90 Renteindtægt af anlægsopsparing

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-434.481,37	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	-434.481,37
-21.755,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.755,75
466.000,00	0,00	-845.956,41	466.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-1.514,07	0,00	0,00	0,00
9.762,88	0,00	-859.970,48	466.000,00	0,00	-456.237,12

I alt

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		
Kirkegade 42, 12 f Borre	8.217	3.000.000	574.000		
Ejendomsværdi i alt		3.000.000			

**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
Kirkens korshær	555,25

Styring anlægsaktiviteter 2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

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

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+eller -)
Projekt 1: Materialgård/redskabsrum	8320	-525.112	466.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-59.112	0	-59.112	0
Projekt 2: Fornyelse / reparation af Bjvåg	8010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102.009	0	-102.009
Projekt 3: Salg af jord ved præstegården	9100	-29.239	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-29.239	0	0	-29.239
Projekt 4: Solceller på sognehuset	8101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.756	0	0
Projekt 4: Bjælke/hanebånd	8006	-12.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12.500	18.759	0	-31.259
Projekt 5: Klokkestol	8001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	207.704	0	-207.704
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Vinduer	8005	-27.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-27.500	106.009	0	-133.509
Projekt 10: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-594.351	466.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-128.351	456.237	-59.112	-525.476

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

AAL KIRKE						
Vedr.: Renovering af materialehus og materielgård						
Dato:	Faktura:	Tekst:	I alt incl. moms	Moms	excl moms	Budget
22.05.2019	4476	Honorar arkitekt: Formål 8320 Hans Lund	5.898,44	1.179,69	4.718,75	810.840,00
18-06-2021	4564	Hans Lund	17.500,00	3.500,00	14.000,00	
15-10-2021	21.123	Søren Kjær	1.867,50	373,50	1.494,00	
04.04.2022	22.127	Søren Kjær	1.245,00	249,00	996,00	
12.07.2022	4.591	Hans Lund	15.000,00	3.000,00	12.000,00	
I alt honorar			41.510,94	8.302,19	33.208,75	
Håndværkerudgifter: Formål 8320						
01.09.2022	12015	Bent Nielsen	412.500,00	82.500,00	330.000,00	
01.10.2022	12043	Bent Nielsen	352.500,00	70.500,00	282.000,00	
29.11.2022	12136	Bent Nielsen	150.425,00	30.085,00	120.340,00	
I alt håndværkerudgifter			915.425,00	183.085,00	732.340,00	0,00
Samlede anlægsudgifter			956.935,94	191.387,19	765.548,75	
Momsaflyftning i 2019 + 2021 + 2022			-87.874,66			
Anlægsudgifter i alt			869.061,28	191.387,19	765.548,75	0,00

Anlægsregnskab - Finansiering:

Tekst	Indtægter	Udgifter
Samlede anlægsudgifter		956.935,94
Bevilget af Varde Provsti fra anlægspuljen jf. brev af 12/10-2021 samt brev af 20/4-2022	-466.000,00	
SKAT - Momsrefusion		-87.874,66
Renteudgifter	2.018,92	
Disp. Opsparing rest fra diger	-164.937,38	
Disp. Opsparing rest bundsikring	-7.233,00	
Disp. Opsparing diger 850.000-675.000	-173.798,00	
Finansieres af fire midler	-59.111,82	
	-869.061,28	869.061,28