

ÅRSREGNSKAB 2023

for Nørlem Sogns Menighedsråd

i Lemvig Provsti

i Lemvig Kommune

Myndighedskode 8841

CVR-nr. 91228459

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
Bilag 3	Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau
Bilag 4	Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

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

Regnskabet for 2023 viser et driftsoverskud på kr. 48.122. I forbindelse med budgetlægning blev vi bevilget kr. 120.000 til ekstra energiudgifter, de er ikke brugt, er disponeret på konto 741152.

Der er en del afvigelser på de forskellige formål, det skyldes vi er i gang med renovering af Nørlem kirke, gudstjenesterne holdes i sognegården og de kirkelige handlinger fra nabokirkerne.

1. Fælles indtægter

Indtægten her skyldes vi er bevilget 5% midler til køb af robot plæneklipper til præstens have.

2. Kirkebygning og sognegård

De forventede ekstra energiudgifter er budgetteret under formål 21, den øvrige besparelse under formål 21 og 22 skyldes vi er i gang med renovering af kirken, og derfor har der været mindre udgifter til alm. vedligeholdelse.

Merudgift formål 24 skyldes kitning af vinduer i Stjernhjem, beløbet har været disponeret fra regnskab 2022.

3. Kirkelige aktiviteter

Merudgift på lønomkostningerne formål 31, skyldes bl.a. præstens langtidssygdom

Besparelse på formål 32, undervisning af konfirmander, da der har ikke været behov for medunderviser i samme omfang som tidligere.

Besparelsen formål 34 skyldes vi kun har udgivet 2 kirkeblade pga. præstens langtidssygdom

Besparelsen formål 36 og 37 skyldes renovering og præstens langtidssygdom

4. Kirkegård

Merforbrug formål 40 skyldes især anlægning af halvplæne med græsgange på nordøst afdeling, beløbet har været disponeret fra 2022. Vi har fået nyt stenmel på stierne på hele vest afdeling.

Vi har fået fyldt tanken med olie – det dækker til flere år forbrug

Formål 41, merforbrug skyldes vi har haft flere begravelser og dermed flere opgaver med gravning end budgetteret, og på grund af renoveringen af kirken har vi lånt nabo kirke og kapel, og har derfor haft en ikke budgetteret udgift til kørsel med rustvogn.

5. Præstebolig

Merforbrug skyldes vi har købt ny robotplæneklipper til præstens have, beløbet er bevilget af 5% midlerne og indtægtsført under formål 11.

Vi har haft arkitektudgift til undersøgelse af præsteboligens tag, men henblik på påsætning af solceller.

6. Administration og fællesudgifter

Samlet set end mindre afvigelse, merudgift formål 61 skyldes alm. prisstigninger.

På formål 63 Vi har haft synsudgift til bygningskyndig, det har ikke været budgetteret.

Formål 67, vi har budgetteret med kursuser som blev aflyst.

7. Finansielle poster

Afvigelsen her skyldes renter på stiftsmiddellån samt en mindre regulering på momsen.

8. Anlægsinvestering

Udgiften her er til renovering af kirken, arbejdet er ikke afsluttet.

Samarbejder

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde om fælles regnskabskontor for tilmeldte menighedsråd i Struer, Lemvig og Holstebro provstier. Udgiften afholdes af Lemvig Provstiudvalgskasse.

Nørlem menighedsråd har en samarbejdsaftale med Lemvig-Heldum menighedsråd om arbejdsopgaver i forbindelse med personregistrering, udgiften afholdes af Lemvig-Heldum kirkekasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde med de øvrige menighedsråd i provstiet, om fælles turistbrochure og annoncering af aktiviteter, udgiften afholdes af Lemvig Provstiudvalgskasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde med de øvrige menighedsråd i provstiet, om aktiviteter specielt for unge i kirkerne, udgiften afholdes af Lemvig Provstiudvalgskasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde om ajourføring af digitale kirkegårdskort i provstiet, udgiften afholdes af Lemvig Provstiudvalgskasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde om fælles pulje til energibesparende og CO2-reducerende tiltag, udgifterne afholdes af Lemvig provstiudvalgskasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde om fælles provstiside i Lokalavisen, udgiften afholdes af Lemvig Provstiudvalgskasse.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	1.672.672,00	1.644.348,00	1.682.340,00
Øvrig drift i alt	-1.620.403,24	-1.656.223,00	-1.773.892,24
2 Kirkebygning og sognegård	-351.577,28	-487.393,00	-514.793,43
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-183.548,59	-181.893,00	-180.045,29
Udgifter, øvrig drift	-168.028,69	-305.500,00	-334.748,14
3 Kirkelige aktiviteter	-619.306,91	-692.338,00	-642.413,33
Indtægter	3.908,80	5.000,00	4.312,00
Udgifter, løn	-479.688,28	-514.338,00	-493.455,43
Udgifter, øvrig drift	-143.527,43	-183.000,00	-153.269,90
4 Kirkegård	-376.032,94	-287.569,00	-318.881,85
Indtægter	175.525,03	162.690,00	183.419,73
Udgifter, løn	-317.618,38	-311.497,00	-309.708,92
Udgifter, øvrig drift	-233.939,59	-138.762,00	-192.592,66
5 Præstebolig mv.	-112.200,27	-35.272,00	-142.586,04
Indtægter	53.173,00	52.800,00	59.661,11
Udgifter, løn	-45.083,85	-44.572,00	-44.235,51
Udgifter, øvrig drift	-120.289,42	-43.500,00	-158.011,64
6 Administration og fællesudgifter	-158.904,79	-153.780,00	-148.331,26
Indtægter	3.200,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-162.104,79	-153.780,00	-148.331,26
7 Finansielle poster	-2.381,05	129,00	-6.886,33
Indtægter	183,30	129,00	128,92
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.564,35	0,00	-7.015,25
A Resultat af drift	52.268,76	-11.875,00	-91.552,24

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))	-2.619.815,23	0,00	-151.616,71
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-2.619.815,23	0,00	-151.616,71
C Resultatopgørelse	-2.567.546,47	-11.875,00	-243.168,95

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-25.784,13	0,00	-25.784,13
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-72.795,00	0,00	-72.795,00
721150 Langfristet gæld	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-3.273,99	-4.268,53	-7.542,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.000.645,88	1.619.815,00	619.169,12
741150 Vinduer Stjernhjem	-70.000,00	27.000,00	-43.000,00
741151 Anlæg gravsteder halvplæne	-45.000,00	45.000,00	0,00
741152 Energi 2023	0,00	-120.000,00	-120.000,00
741155 Nye skærver	-25.000,00	0,00	-25.000,00
742010 Årsafslutningskonto	2.567.546,47	-2.567.546,47	0,00

Konto 741150, disponeret kr. 43.000 til maling af vinduer i Stjernhjem.

Konto 741152, ekstra midler til energiudgifter 2023

Konto 741155, disponeret kr. 25.000 til nye skærver på vej og p-plads.

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
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
1.970.165,61	2.164.845,52
3.538,42	6.725,02
14.245,13	13.037,64
25.784,13	25.784,13
1.926.597,93	2.119.298,73
0,00	0,00
1.343.215,06	240.726,16
1.343.215,06	240.726,16
3.313.380,67	2.405.571,68

-1.242.499,00	1.325.047,47
-25.784,13	-25.784,13
-72.795,00	-72.795,00
0,00	1.000.000,00
-3.273,99	-7.542,52
-1.000.645,88	619.169,12
-140.000,00	-188.000,00
-1.926.597,93	-2.119.298,73
-1.926.597,93	-2.119.298,73
0,00	-1.000.000,00
0,00	-1.000.000,00
-144.283,74	-611.320,42
-102.224,23	-23.752,14
-544,46	0,00
-8.356,85	-540.580,77
-33.158,20	-46.987,51
-3.313.380,67	-2.405.571,68

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
1.644.348,00	1.644.348,00	1.682.340,00	1.644.348,00	0,00	0,00
28.324,00	0,00	0,00	28.324,00	0,00	0,00
1.672.672,00	1.644.348,00	1.682.340,00	1.672.672,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.574,50	-9.000,00	-30.707,51	0,00	0,00	-5.574,50
-147.183,81	-320.868,00	-210.554,97	0,00	-136.224,16	-10.959,65
-10.956,68	-20.000,00	-28.917,55	0,00	0,00	-10.956,68
-109.969,29	-107.525,00	-204.731,37	0,00	-47.324,43	-62.644,86
-72.709,00	-25.000,00	-35.216,43	0,00	0,00	-72.709,00
-5.184,00	-5.000,00	-4.665,60	0,00	0,00	-5.184,00
-351.577,28	-487.393,00	-514.793,43	0,00	-183.548,59	-168.028,69

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.607,50	-3.000,00	-880,63	0,00	0,00	-2.607,50
-468.408,83	-445.542,00	-463.500,33	1.748,80	-432.853,92	-37.303,71
-57.577,20	-87.300,00	-52.897,16	0,00	-22.754,84	-34.822,36
-5.637,25	-9.500,00	-7.150,00	0,00	0,00	-5.637,25
-59.551,63	-82.000,00	-94.021,25	0,00	0,00	-59.551,63
-14.201,23	-29.048,00	-9.643,23	2.160,00	-14.292,76	-2.068,47
-9.823,27	-34.448,00	-12.820,73	0,00	-9.786,76	-36,51
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-619.306,91	-692.338,00	-642.413,33	3.908,80	-479.688,28	-143.527,43

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
-327.968,94	-271.369,00	-308.056,85	175.525,03	-317.618,38	-185.875,59
-48.064,00	-16.200,00	-10.825,00	0,00	0,00	-48.064,00
-376.032,94	-287.569,00	-318.881,85	175.525,03	-317.618,38	-233.939,59

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-112.200,27	-35.272,00	-142.586,04	53.173,00	-45.083,85	-120.289,42
-112.200,27	-35.272,00	-142.586,04	53.173,00	-45.083,85	-120.289,42

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-43.433,86	-44.480,00	-37.109,50	0,00	0,00	-43.433,86
-57.439,11	-38.850,00	-47.242,87	3.200,00	0,00	-60.639,11
-18.867,77	-20.450,00	-22.568,26	0,00	0,00	-18.867,77
-10.032,45	-7.900,00	-7.900,00	0,00	0,00	-10.032,45
-8.681,41	-7.950,00	-8.323,75	0,00	0,00	-8.681,41
-800,00	-14.500,00	-1.600,00	0,00	0,00	-800,00
0,00	0,00	-2.853,00	0,00	0,00	0,00
-19.650,19	-19.650,00	-20.733,88	0,00	0,00	-19.650,19
-158.904,79	-153.780,00	-148.331,26	3.200,00	0,00	-162.104,79

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.083,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.083,33
-199,62	0,00	-6.510,36	0,00	0,00	-199,62
54,38	0,00	0,00	54,38	0,00	0,00
128,92	129,00	128,92	128,92	0,00	0,00
-281,40	0,00	-504,89	0,00	0,00	-281,40
-2.381,05	129,00	-6.886,33	183,30	0,00	-2.564,35

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.619.815,23	0,00	-151.616,71	0,00	0,00	-2.619.815,23
-2.619.815,23	0,00	-151.616,71	0,00	0,00	-2.619.815,23

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		
Kirkegård, Lemvig 2CD	15.157	3.350.000	235.700		Beboelse, sognehus
Kirkegård, Lemvig 6	5.789	850.000	51.000		Graverkontor
Ejendomsværdi i alt		4.200.000			

**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
Bibelselskabet	171,00
Kyndelmisse kollekt	1.850,00
Høstkollekt	2.300,00
Ialt	4.321,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-1.644.348,00
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-1.644.348,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3		
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt	101820..101828	0,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	101830	-28.324,00
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	-28.324,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-1.672.672,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-35.732,00
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-17.441,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-287.581,46
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	287.581,46
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-94.880,66
Køb/fornyelse gravsted	118030	-3.223,68
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-67.259,11
Salg ved arrangementer	118050	-1.748,80
Entre til koncerter, foredrag m.v.	118075	-2.160,00
Diverse indtægter	118085	-3.200,00
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-225.645,25
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	27.859,11
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	8.894,94
Udbetaling af særlige feriedage	181630	301,75
Løn	181810	854.800,49
Merarbejde	184810	1.035,15
Honorarer (A-indkomst)	186830	1.300,00
Honorarer (B-indkomst)	186840	9.494,00
Indberetningspligtige honorarer til CVR-numre (udenom FLØS)	186860	7.000,00
Ordinær løn i alt	180000..186999	910.685,44
Pension		
Pension	188310	110.993,81
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	5.175,85
Pension i alt	188300..188399	116.169,66
Lønrefusioner		
Refusioner for sygdomsbetinget fravær	188750	-916,00
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-916,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Lønomkostninger i alt	180000..189999	1.025.939,10
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Befordringsgodtgørelse	221025	6.241,78
Rejser og befordring	221000..221999	6.241,78
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	17.715,30
Repræsentation ekstern	222020	886,00
Repræsentation i alt	222000..222099	18.601,30
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	49.890,18
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	22.625,51
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	23.834,84
Vedligeholdelse af maskiner	223050	27.147,00
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	123.497,53
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	1.250,00
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	22.597,26
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	28.952,95
Anskaffelser i alt	223100..223199	52.800,21
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	14.099,40
KODA	223220	530,29
Copydan	223230	2.231,68
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	19.750,00
AUB	223810	8.484,78
Menighedsråds-samarbejde Lemvig-Heldum	224020	1.500,00
Menighedsråds-samarbejde Thyborøn	224022	19.045,19
Menighedsråds-samarbejde Øst kirker	224024	-349,00
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	22.610,14
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	3.807,09
Varme	225510	47.693,95
EL	225520	38.032,40
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	177.435,92
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	20.909,50
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	2.528,75
IT i alt	226500..226599	23.438,25
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	16.790,00
Porto og fragt m.v.	227010	832,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	9.138,18
Folkekirkens selvforsikring og Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivning	227025	19.650,19
Rengøring efter regning	227035	1.090,00
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. fra ekstern leverandør	227040	76.349,41
Annoncering	227045	3.194,13

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Trykning	227050	36.687,50
Konsulentydelse	227055	41.407,45
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	34.764,00
Kørsel af affald	227065	5.212,94
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	4.795,00
Gebyrer	227075	325,42
Diverse tjenesteydelser	227080	36.267,75
Leje/leasing	227085	14.370,78
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	300.874,75
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	4.480,12
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	11.057,00
Undervisningsmaterialer	228020	17.210,20
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	329,95
Abonnementer/bøger/aviser	228030	11.873,93
Indkøb til fortæring	228035	15.531,80
Planter, grus, gran m.v.	228045	31.260,27
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	11.064,64
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	8.263,49
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	461,90
Arbejdstøj og udstyr	228065	1.141,45
Brændstof	228075	11.167,51
Oblater, altervin og lign.	228080	1.148,25
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	124.990,51
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	9,67
Momsreguleringskonto	229120	281,40
Reguleringer i alt	229100..229510	291,07
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	828.171,32
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-54,38
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-10.161,58
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-128,92
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-10.344,88
Finansielle udgifter		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	2.083,33
Morarenteudgifter	268010	199,62
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	2.282,95
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt	330000..339999	0,00
Overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt	430000..439999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Større istandsættelsesarbejder	512310	2.619.815,23
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	2.619.815,23
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	2.567.546,47
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	6.725,02
Indgående moms	612110	-18,07
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	6.406,04
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	6.649,67
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	25.784,13
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	2.119.298,73
Tilgodehavender i alt	610000..619999	2.164.845,52
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	240.726,16
Likvider i alt	630000..639999	240.726,16
Aktiver i alt	520000..649999	2.405.571,68
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-25.784,13
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-72.795,00
Langfristet gæld	721150	1.000.000,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-7.542,52
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	619.169,12
Vinduer Stjernhjem	741150	-43.000,00
Energi 2023	741152	-120.000,00
Nye skærver	741155	-25.000,00
Egenkapital i alt	720000..744999	1.325.047,47
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-2.119.298,73
Hensættelser i alt	760000..779999	-2.119.298,73
Gæld		
Gæld, stiftsmidler	841210	-1.000.000,00
Gæld i alt	840000..849999	-1.000.000,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-23.752,14
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-540.580,77

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-3.035,00
Udgående moms	972520	0,45
Momsafregning - skyldig	972530	-37.640,00
Skyldig søgne-helligdagsbet. - tidligere beskattet	973030	-3.092,33
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-1.893,40
Skyldige feriegiro	978810	-1.327,23
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	891.635,44
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-891.635,44
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-611.320,42
Passiver i alt	720000..989999	-2.405.571,68
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Indbetalt i 2023	Skyldig ultimo 2023
Alle	0	0,00	0,00