

ÅRSREGNSKAB 2022

for Sejs-Svejbæk Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 9143

CVR-nr. 13666431

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Sejs-Svejbæk 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 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

Forklaring til årsregnskabet 2022

Årets resultat udviser et driftsoverskud på 243.904 kr. og et underskud på anlægsregnskabet på 110.301 kr., hvilket giver et samlet overskud på 133.603 kr. Der var budgetteret med et overskud på 33.000 kr.

Driftsoverskuddet er et resultat af både overskud på løn- og det øvrige driftsbudget samt at der har været flere indtægter end budgetteret. Underskuddet på anlægsbudgettet skyldes flere uafsluttede anlægsopgaver pr. 31/12 2022.

Indtægten på formål 1 er 141.854 kr. højere end budgetudmeldingen. Det skyldes, at Silkeborg Provsti i 2022 har bevilliget yderligere lønkroner 71.203 kr. + bevilliget penge til uforudsete driftsomkostninger 70.651 kr.

Lønmidlerne blev bevilliget til de ekstra lønomkostninger der har været i forbindelse med en sygemelding, hvor der blev ansat en vikar i stillingen. Overskuddet på det samlede lønbudget, når de bevilligede ekstra lønkroner indregnes, bliver i alt ca. 160.000 kr. Overskuddet skal især findes på de kirkelige aktiviteter, hvor overskuddet på lønbudgettet kan opgøres til ca. 90.000 kr. Årsagen er, at der i løbet af året har været sygemeldinger, hvor man ikke har ansat vikarer og ikke i fuldt omfang har brugt de modtagne sygedagpenge til vikarer, og heller ikke har anvendt de afsatte budgetmidler til vikarer. På kirkegården kan overskuddet på lønbudgettet opgøres til ca. 26.000 kr. På kirkegården har der også været sygemeldinger, hvor man har klaret sig uden vikarer. På administrationsudgifterne udgør besparelsen på lønbudgettet ca. 38.000 kr. Det hænger sammen med fratrædelse og ansættelse af en ny medarbejder, hvor stillingen var vakant i 1 måned. Samtidig blev den nye medarbejders arbejdsopgaver fordelt med en anden formålskontering, da medarbejderen ikke har de samme administrationsopgaver som den tidligere medarbejder. Desuden har man modtaget Veu-godtgørelser på godt 31.000 kr.

Den samlede besparelse på de øvrige driftsudgifter er på ca. 40.000 kr. På kirken og sognehuset er der en besparelse på 41.000 kr. Det skyldes i stor grad færre udgifter til vedligeholdelse en budgetlagt. På de kirkelige aktiviteter blev der et overskud på 30.000 kr., som hovedsageligt stammer fra færre udgifter til børnekirke-, kor-, konfirmandaktiviteter og diakoni. På kirkegården er der et overskud på 13.000 kr. Dette overskud kan ikke henføres til én udgiftskonto, men er et resultat af mange forskellige udgiftsarter. På de administrative udgifter blev der et underskud på 45.000 kr. Det skyldes blandt køb af ikke budgetlagte udgifter: computere, betaling for APV (Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivning) samt flere udgifter til hjælp fra frivillige.

I øvrigt kan det bemærkes, at Sejs-Svejbæk Menighedsråd i 2022 har haft en fastprisaftale på naturgas. Der har derfor kun været overskridelse på varmebudgettet i 2022 på præsteboligen. Det skyldes, at aftalen om forbrug vedrørende varme i præsteboligen er ændret pr. 1. oktober. Frem over betaler menighedsrådet naturgasregningen vedrørende præsteboligen, og modtager varmebidrag fra præsten. Tidligere betalte menighedsrådet den fastsatte årlige kvadratmeterpris til de tjenstlige lokaler i præsteboligen.

På indtægtssiden er der opnået indtægter på 24.000 mere end budgetlagt. De ekstra indtægter fordeler sig jævnt på alle formål bortset fra formål 6 – administration, hvor der ikke er indtægter.

De finansielle poster består af renter og den årlige momsregulering samt indbetaling til Lønmodtagernes Feriefond på i alt 12.354 kr. Beløbet vedrører en tidligere ansat lokalt finansieret sognepræst. Menighedsrådet har modtaget meddelelsen om indbetalingen fra Aarhus Stift i 2022.

Debitorerne er gennemgået. Debitorer med forfaldne poster er blevet kontaktet. Pengene forventes at komme ind i 2023.

Menighedsrådet har i 2022 modtaget en arv på 2.025.488 kr. Anvendelse af arvemidlerne kan kun hæves efter godkendelse af Silkeborg Provsti/Aarhus Stift. Arven er blandt anden formålsbestemt til at forbedre akustikken i kirkerummet. Der er i løbet af 2022 anvendt midler til undersøgelse af rumakustik i Sejs-Svejbæk Kirke. Udgifter til nyt lydanlæg og undersøgelser i forbindelse hermed hæves af arvemidlerne, når en endelig opgørelse af udgifterne foreligger i løbet af 2023.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet er ved årsafslutning krediteret med 8.275 kr. på baggrund af beregningen af merindtægter og -udgifter. Der er videreført midler til ikke-udført anlægsarbejde på 101.016 kr., som vedrører uafsluttede projekter: kirkegårdsdige og solceller. Overskuddet på afsluttende anlægsarbejder opstår som følge af momsregulering ved årsafslutningen.

Ultimo 2022 blev Sejs-Svejbæk Menighedspleje oprettet. Der har ikke været nogen indtægter eller udgifter i 2022 og der er heller ikke oprettet en bankkonto.

Beregning af momsfradraget:

Menighedsrådet anvender Landsforeningen af Menighedsråds beregningsark for udregning af den fælles fradragsprocent på kirkegården og til udregning af den fælles fradragsprocent på fællesomkostningerne.

På kirken og sognegården er der beregnet en aktivitetsbestemt momsprocent.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Samarbejde med Linå, Mariehøj og Virklund Menighedsråd om kirkesanger og musikalsk medarbejder.
Samarbejde med Linå Menighedsråd om organister, kordegn og kirkegårdsleder.

Samarbejde med menighedsråd i Silkeborg Provsti, menighedsråd i Ikast-Brande Provsti og menighedsråd i Skanderborg Provsti om det Fælles Regnskabskontor.

Samarbejde med de øvrige sogne i Silkeborg Provsti om fælles anlægspulje, personalekonsulent, provstivoluntør og om Skoletjenesten og KK44.

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 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	3.768.952,81	3.627.099,00	3.438.325,13
Øvrig drift i alt	-3.525.048,42	-3.594.099,00	-3.321.197,31
2 Kirkebygning og sognegård	-498.068,56	-519.851,00	-468.571,95
Indtægter	8.144,80	0,00	96,80
Udgifter, løn	-310.240,34	-316.001,00	-259.941,71
Udgifter, øvrig drift	-195.973,02	-203.850,00	-208.727,04
3 Kirkelige aktiviteter	-1.734.023,53	-1.789.764,00	-1.560.674,94
Indtægter	21.156,00	15.000,00	19.356,18
Udgifter, løn	-1.574.870,36	-1.594.205,00	-1.409.563,06
Udgifter, øvrig drift	-180.309,17	-210.559,00	-170.468,06
4 Kirkegård	-753.254,41	-798.696,00	-620.163,39
Indtægter	219.155,24	212.551,00	232.689,06
Udgifter, løn	-837.947,72	-864.047,00	-701.360,64
Udgifter, øvrig drift	-134.461,93	-147.200,00	-151.491,81
5 Præstebolig mv.	19.448,49	18.612,00	28.955,42
Indtægter	69.631,49	65.800,00	66.765,89
Udgifter, løn	-15.588,33	-15.975,00	-9.280,86
Udgifter, øvrig drift	-34.594,67	-31.213,00	-28.529,61
6 Administration og fællesudgifter	-541.007,40	-500.771,00	-488.558,44
Indtægter	0,00	0,00	11.423,40
Udgifter, løn	-230.733,75	-268.830,00	-236.146,13
Udgifter, øvrig drift	-310.273,65	-231.941,00	-263.835,71
7 Finansielle poster	-18.143,01	-3.629,00	-212.184,01
Indtægter	2.251,11	371,00	2.241,37
Udgifter, løn	-12.353,88	0,00	-208.904,97
Udgifter, øvrig drift	-8.040,24	-4.000,00	-5.520,41
A Resultat af drift	243.904,39	33.000,00	117.127,82

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)	516.212,85	0,00	127.606,56
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-550.397,35	0,00	-78.253,96
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-3.622,50	0,00	-27.250,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-72.494,00	0,00	-46.718,75
B Resultat af anlæg	-110.301,00	0,00	-24.616,15
C Resultatopgørelse	133.603,39	33.000,00	92.511,67

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-148.264,44	0,00	-148.264,44
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-174.465,00	-8.275,00	-182.740,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-349.183,75	-201.444,39	-550.628,14
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	24.900,00	76.116,00	101.016,00
742010 Årsafslutningskonto	-133.603,39	133.603,39	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-2.025.588,48	-2.025.588,48

Silkeborg Provsti

Sejs-Svejbæk

Kirkekasse

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2022

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-864.047	-837.947	26.100
Øvr. udg.	-147.200	-134.462	12.738
Udg. i alt	-1.011.247	-972.409	38.838
Indtægter	212.551	219.155	6.604
I alt	-798.696	-753.254	45.442
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	65.800	69.631	3.831
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter Bemærk! KUN formål 70-76	-3.629	-5.789	-2.160

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):
Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):
Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2020
Resultatdisponering 2022 (konto 721140)

-38.838
-8.275
-8.275

Indtægter skrives med + (plus) fortegr (hele kroner)

Udgifter skrives med - (minus) fortegr (hele kroner)

Resultatdisponering er med regnskabsmæssigt fortegr

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
2.416.662,54	2.732.188,21
6.157,47	5.070,39
67.954,06	278.899,43
148.264,44	148.264,44
2.194.286,57	2.299.953,95
0,00	0,00
711.221,29	2.775.458,64
704.401,57	742.935,30
2.682,72	2.028.911,84
4.137,00	3.611,50
3.127.883,83	5.507.646,85

-647.013,19	-2.806.205,06
-148.264,44	-148.264,44
-174.465,00	-182.740,00
0,00	-2.025.588,48
-349.183,75	-550.628,14
24.900,00	101.016,00
-2.194.286,57	-2.299.953,95
-2.194.286,57	-2.299.953,95
0,00	0,00
-286.584,07	-401.487,84
-60.171,92	-147.092,43
-222.462,73	-230.945,64
-3.949,42	-23.449,77
-3.127.883,83	-5.507.646,85

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.627.099,00	3.627.099,00	3.337.796,00	3.627.099,00	0,00	0,00
141.853,81	0,00	100.529,13	141.853,81	0,00	0,00
3.768.952,81	3.627.099,00	3.438.325,13	3.768.952,81	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-204.113,79	-225.689,00	-213.487,28	144,80	-142.318,65	-61.939,94
-45.476,89	-30.000,00	-20.670,94	0,00	0,00	-45.476,89
-242.146,93	-257.162,00	-227.136,30	8.000,00	-167.921,69	-82.225,24
-6.330,95	-7.000,00	-7.277,43	0,00	0,00	-6.330,95
-498.068,56	-519.851,00	-468.571,95	8.144,80	-310.240,34	-195.973,02

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 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 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-382.924,89	-278.000,00	-241.475,53	0,00	-382.089,87	-835,02
-586.971,10	-653.052,00	-564.873,13	1.292,00	-522.964,35	-65.298,75
-194.929,94	-241.889,00	-206.578,26	0,00	-135.608,65	-59.321,29
-99.585,86	-117.825,00	-96.040,10	11.000,00	-103.230,22	-7.355,64
-81.599,05	-70.628,00	-67.450,61	0,00	-47.052,59	-34.546,46
-164.808,46	-167.767,00	-163.382,79	0,00	-158.761,87	-6.046,59
-104.823,86	-106.643,00	-101.520,40	7.504,80	-108.979,27	-3.349,39
-116.880,37	-152.460,00	-117.854,12	1.359,20	-116.183,54	-2.056,03
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.734.023,53	-1.789.764,00	-1.560.674,94	21.156,00	-1.574.870,36	-180.309,17

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-727.724,92	-768.526,00	-607.068,22	186.598,24	-784.501,86	-129.821,30
-25.529,49	-30.170,00	-13.095,17	32.557,00	-53.445,86	-4.640,63
-753.254,41	-798.696,00	-620.163,39	219.155,24	-837.947,72	-134.461,93

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
19.448,49	18.612,00	28.955,42	69.631,49	-15.588,33	-34.594,67
19.448,49	18.612,00	28.955,42	69.631,49	-15.588,33	-34.594,67

Formål

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 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-151.704,30	-139.554,00	-137.375,77	0,00	-56.273,70	-95.430,60
-129.540,24	-114.999,00	-127.211,22	0,00	-59.727,47	-69.812,77
-50.534,46	-25.900,00	-24.258,37	0,00	0,02	-50.534,48
-104.431,92	-112.900,00	-100.139,91	0,00	-104.431,92	0,00
-15.313,32	-16.266,00	-16.649,11	0,00	-15.313,32	0,00
-26.798,27	-28.466,00	-29.135,94	0,00	-26.798,27	0,00
-11.520,89	-16.000,00	-8.390,24	0,00	31.810,91	-43.331,80
-4.478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.478,00
-46.686,00	-46.686,00	-45.397,88	0,00	0,00	-46.686,00
-541.007,40	-500.771,00	-488.558,44	0,00	-230.733,75	-310.273,65

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 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-594,56	-4.000,00	-21,22	0,00	0,00	-594,56
-6.172,81	0,00	-4.877,98	0,00	0,00	-6.172,81
370,66	371,00	370,66	370,66	0,00	0,00
607,58	0,00	1.249,50	1.880,45	0,00	-1.272,87
-12.353,88	0,00	-208.904,97	0,00	-12.353,88	0,00
-18.143,01	-3.629,00	-212.184,01	2.251,11	-12.353,88	-8.040,24

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-135.184,31	0,00	-21.682,19	0,00	0,00	-135.184,31
-415.213,04	0,00	-56.571,77	0,00	0,00	-415.213,04
-3.622,50	0,00	-27.250,00	0,00	0,00	-3.622,50
-72.494,00	0,00	-46.718,75	0,00	0,00	-72.494,00
390.544,00	0,00	0,00	390.544,00	0,00	0,00
125.668,85	0,00	127.606,56	125.668,85	0,00	0,00
-110.301,00	0,00	-24.616,15	516.212,85	0,00	-626.513,85

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Linå by 60abz	1098	3.150.000	428.200	12.101	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.150.000			

**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
Kattempris	2.023,00
Kirkens Korshær	1.437,50
Folkekirkens Nødhjælp	825,00

Anlægsregnskab punkterede ruder i våbenhus

Anskaffelsessum	15.353,75
Momsregulering ultimo 2022	-214,95
Bevilling fra Silkeborg Provsti	14.554,00
Underskud på anlægget	<u>-584,80</u>

Anlægsregnskab reparation af orgelpiber

Anskaffelsessum	121.750,00
Momsregulering ultimo 2022	-1.704,49
Bevilling fra Silkeborg Provsti	121.750,00
Overskud på anlægget	<u>1.704,49</u>

Anlægsregnskab nyt køkken sognehuset

Anskaffelsessum køkkeninventar	301.185,31
Opvaskemaskine og udsugning	115.948,75
Momsregulering ultimo 2022	-5.839,87
Bevilling fra Silkeborg Provsti	375.990,00
Underskud på anlægget bevilliget af frie midler	<u>35.304,19</u>

Sejs-Svejbæk

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

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

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	----------------

Bilag B-1

Anlægss Styling anlægsaktiviteter 2022

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	24.900	Kontrolltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	390.544	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	125.669	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Fomål 93
Note 6	35.304	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 9	526.617	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	626.514	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	1.120	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	101.016	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	101.016	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	24.900	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	76.116	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

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

Frie midler

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

Biregnskaber arv og donationer

Arv efter Kristian Petersen Astrup

Saldo 1. januar 2022	0,00
Arv modtaget i 2022	2.025.588,48
Saldo 31. januar 2022	<u>2.025.588,48</u>

I 2022 er der brugt 72.873,69 kr. til undersøgelse af rumakustik.

Beløbet er foreløbig hævet på sognets erhvervskonto, men forventes frigivet fra kontoen til arvemidler, når alle udgifterne til lydanlægget kan opgøres og indsendes til Aarhus Stift i løbet af 2023. Arven er blandt andet formålsbestemt til forbedring af rumakustik i kirkerummet

Beløbet på 72.873,69 kr. er pr. 31/12 2022 optaget som et tilgodehavende i årsregnskabet

Kordegner - løn fordeles ligeligt mellem Sejs-Svejbæk og Linå Menighedsråd

FLØS-medarbejdernr	148376
--------------------	--------

Rækkemærkater	Sum af Beløb
18 Løn	115126,76
181810 Løn	96989,29
188310 Pension	17380,07
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	757,4
Hovedtotal	115126,76

Sejs-Svejbæk Menighedsråd	57.563,38
Linå Menighedsråd	57.563,38