

ÅRSREGNSKAB 2022

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	Finansiel status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 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

Generelle bemærkninger til årsregnskabet

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	2.811.400	2.811.400	0
Udgifter, løn	-2.115.508	-2.099.800	-15.708
Udgifter, øvrig drift	-1.390.830	-1.469.100	78.270
Indtægter	816.511	794.200	22.311
Finansielle poster/udgifter	-1.400	-2.700	1.300
Resultat af drift, overskud	120.173	34.000	86.173
Anlægsudgifter			
Udgifter til materialegård/redskabsrum	-845.956		
Udgifter til tagværk	-6.250		
Udgifter til udskiftning af vinduer	-6.250		
Renteudgifter på opsparingskonti	-1.514	-	-
I alt anlæg	-859.970	-	-
Resultat i alt	-739.798	34.000	

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Regnskabet udviser et underskud på kr. 739.798 mod budgetteret overskud på kr. 34.000
Årets resultat på drift udviser et overskud på kr. 120.173 mod et budgetteret overskud kr.34.000

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

Lønninger

Der har været et merforbrug på lønninger i 2022 på 15.708 t.kr.

Bemærkninger:

Der er fortsat samarbejde med Blåvandshuk kirke om fælles personale.

Kirkegården:

Kirkegårdens personale tidsregistrerer fortsat, der foreligger en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2022, som har bevirket at der er forskydninger i formålskonteringen. Kirkegårdspersonalet har ikke udført arbejde ved præstegården. Der har været udskiftning blandt kirkegårdspersonalet.

Kirkelige aktiviteter:

Der er kommet gang i aktiviteterne efter Covid-19. Menighedsrådet ønsker fortsat i fremtiden at styrke aktivitetsniveauet, eventuelt i samarbejde med andre sogne omkring fælles arrangementer.

Udgifter øvrig drift

Udover almindelige forskydninger viser regnskabet, at der har været en besparelse på kr. 78.270

Kirkebygning:

Regnskabet udviser et mindreforbrug på kr. 61.584 i forhold til budgettet.

I budgettet har der været afsat kr. 50.000 til opsparing af kalkning af Aal kirke, som ikke er anvendt.

I budgettet har der været afsat kr. 35.000 til adgang til klokketårn i Børsmose kirke, som ikke er anvendt.

Særlige bemærkninger til omkostninger:

Børsmose kirke:

TV-inspektion, spuling, rodskæring og reparation af kloak ved toilet kr. 26.500

Automatisk ringning - nyt hovedur Apollo II kr. 19.400

Aal kirke:

Nyt salto låsebriksystem til kirken kr. 7.500

Ombygning af pedalspil på orglet kr. 10.000

Automatisk ringning - nyt hovedur Apollo II kr. 19.400

Indgået ny aftale om rydning af sne og saltning beløbet har ikke været budgetteret.

I budgetlægning for 2022 havde menighedsrådet taget højde for de stigende energipriser, derfor holdes budgettet nogenlunde, men forbruget er også reduceret.

Sognegård:

Der forekommer besparelser på kr. 40.000 da der ikke er afholdt udgifter til ind- og udvendig vedligeholdelse af sognegården, samt til anskaffelser (opsparing) af nyt gulv og borde.

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser et mindreforbrug på kr. 58.363 i forhold til budgettet.

Besparelsen fremkommer ved at der ikke er foretaget køb af børnebibler m.m., udgifter til kirkebilen her blev budgettet heller ikke forbrugt, samt udgifter til småanskaffelser og udgifter i forbindelse diakonal virksomhed.

Kirkegården:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 44.881 i forhold til budgettet.

Menighedsrådet har ikke afholdt udgifter til ind- og udvendig vedligeholdelse af bygninger, grundet opførsel af ny materielgård og affaldsplads. Beløbet kr. 80.000 som var afsat til reparation 6 stk. låger på kirkegården er blevet udsat til 2023.

Budgettet til udviklingsplaner kr. 15.000 er ikke forbrugt grundet personaleudskiftningen på kirkegården.

Særlige bemærkninger til omkostninger:

Ny VM loader 1026 LX (minilæsser) afsat i budget kr. 130.000 kr. 180.000

Beskæring af eg og bøg træer kr. 18.400

Der har i budgettet ikke været afsat penge til service/reparation af køleanlæg. kr. 10.100

Merforbrug til gravning af grave kr. 8.600

Forbruget af arbejdstøj er stort grundet udskiftning af personalet på kirkegården.

Herudover almindelige mindre afvigelser mellem budget og regnskab.

Præsteboliger:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 60.445 i forhold til budgettet.

Særlige bemærkninger til omkostninger:

Beskæring af træer og genplantning, kr. 60.000

Ejendomsskat – adressen Borrevej 1 B. kr. 5.300

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 26.114 i forhold til budgettet

Ny fælles kopimaskine incl. toner og øvrige kontorholdsomkostninger kr. 20.800

Faktura fra Folkekirkens IT vedr. MR-valg fra 2020 har ikke været budgetteret kr. 4.000

Budgettet til forplejning er overskredet, der er afholdt visionsdag m.m.

Budgettet til efteruddannelse er ikke forbrugt.

Indtægter

I forhold til budgettet udviser regnskabet ekstraindtægter på kr. 22.311
Difference i udmeldt ramme fra Varde provsti til hjemfald af gravstedskapitaler.
Indtægter i forbindelse med køb/fornyelser af gravsteder, samt entreindtægter ved koncerter og salg ved højskoleformiddage / eftermiddage og salg af brochure.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet udviser regnskabet mindre udgifter på de finansielle poster på kr. 1.300
Der betales negative renter i pengeinstitut.

Det er besluttet at følge Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017. Momsaflyftningsprocent er ændret fra 43% til 46% der er foretaget moms-reguleringsforpligtigelse af tidligere anlæg.

Anlægsbevillinger:

Der er i 2022 ikke modtaget penge fra den fælles anlægspulje.

Konto 331019 / 7900 - Finansiering af indefrosne feriemidler i 2022.

Aal kirke har modtaget en bevilling fra Varde Provsti fra den fælles pulje til betaling af indeksering af indefrosne feriemidler hos Feriefonden på kr. 237.

Egenkapitalen:

Konto 721110, Opsparing til anlæg:

Saldo 01.01.22	kr.	327.963
Hævet fra opsparingskonti	kr.	- 326.449
<u>Renteudgifter 2022</u>	kr.	- 1.514
I alt pr. 31.12.22	kr.	0

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 2022. Dette beløb er uændret i 2022 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 01.01.22	kr.	62.343
<u>Se bevægelse i "styring af anlægsaktiviteter"</u>	kr.	532.007
I alt pr. 31.12.22	kr.	594.350

Konto 721160, Arv og donation:

Saldo 01.01.22	kr. 117.015
Renter i 2022	kr. - 547
I alt pr. 31.12.22	kr. 116.468

Beløbet henstår på særskilt konto i bank.

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.22	kr. 150.418
Årets underskud på drift af præstegården	kr. - 46.952
I alt pr. 31.12.22	kr. 103.466

Præstegårdens frie midler udgør pr. 31.12.2022 kr. 103.466

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.22	kr. 604.489
Årets underskud på drift af præstegården	kr. 46.952
Årets overskud på drift	kr. 120.173
I alt pr. 31.12.22	kr. 771.614

De frie midler udgør pr. 31.12.2022 kr. 771.614 - Se disponeringen i resultatdisponering.

Samarbejder:

Kostprisberegninger og udviklingsplaner - samarbejdet omfatter økonomisk bistand til beregning af kostpriser for kirkegårdsdrift og udarbejdelse af udviklingsplaner for kirkegårdene i Varde Provsti. Samarbejdet omfatter provstiudvalget for Varde Provsti og samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

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 pulje til betaling af indefrosne feriemidler til Feriefonden, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

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 præstesekretær 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.

Samlet opgørelse på ydelser til Blåvandshuk kirkekasse i 2022.

Blåvandshuk kirkekasse dækker kr. 855.558 af lønomkostninger m.m.

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.

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	2.811.399,96	2.811.400,00	2.805.600,00
Øvrig drift i alt	-2.691.227,16	-2.777.400,00	-2.708.197,01
2 Kirkebygning og sognegård	-444.100,57	-522.728,00	-375.614,44
Indtægter	2.734,09	0,00	1.351,20
Udgifter, løn	-104.059,01	-118.368,00	-98.715,49
Udgifter, øvrig drift	-342.775,65	-404.360,00	-278.250,15
3 Kirkelige aktiviteter	-996.654,15	-1.118.786,00	-1.073.686,34
Indtægter	10.109,45	5.000,00	2.793,40
Udgifter, løn	-862.406,51	-921.066,00	-990.304,22
Udgifter, øvrig drift	-144.357,09	-202.720,00	-86.175,52
4 Kirkegård	-885.758,03	-844.522,00	-980.946,16
Indtægter	741.674,84	725.700,00	654.333,76
Udgifter, løn	-1.078.193,69	-976.102,00	-1.053.209,55
Udgifter, øvrig drift	-549.239,18	-594.120,00	-582.070,37
5 Præstebolig mv.	-57.151,94	-10.200,00	2.976,76
Indtægter	61.992,65	63.500,00	60.204,00
Udgifter, løn	0,00	-15.000,00	-4.658,55
Udgifter, øvrig drift	-119.144,59	-58.700,00	-52.568,69
6 Administration og fællesudgifter	-306.162,55	-278.464,00	-273.947,27
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.848,57	-69.264,00	-59.598,82
Udgifter, øvrig drift	-235.313,98	-209.200,00	-214.348,45
7 Finansielle poster	-1.399,92	-2.700,00	-6.979,56
Indtægter	3.850,83	300,00	129.944,12
Udgifter, løn	0,00	0,00	-128.042,30
Udgifter, øvrig drift	-5.250,75	-3.000,00	-8.881,38
A Resultat af drift	120.172,80	34.000,00	97.402,99

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-1.514,07	0,00	-2.012,55
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))	-12.500,00	0,00	-27.500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-845.956,41	0,00	-17.701,89
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-859.970,48	0,00	-47.214,44
C Resultatopgørelse	-739.797,68	34.000,00	50.188,55

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-327.963,53	327.963,53	0,00
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	-164.488,82	57.875,26	-106.613,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	62.343,36	532.006,95	594.350,31
741130 Præstegårdens frie midler	-150.418,04	46.951,94	-103.466,10
741150 Frie midler - Udviklingsplan	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741151 Frie midler - Kalkning+reparationer+kirkegårdslåger	-100.000,00	-100.000,00	-200.000,00
741152 Frie midler - Maling sognehuset	-15.000,00	0,00	-15.000,00
741153 Frie midler - Evt. anskaffelse af bil	-125.000,00	0,00	-125.000,00
741154 Frie midler - Indv. kalkning af Børsmose kirke	0,00	-25.000,00	-25.000,00
741155 Frie midler - Varmeveksler (sognehuset)	-150.000,00	150.000,00	0,00
741156 Frie midler - Indvendig kalkning (Aal kirke)	-25.000,00	0,00	-25.000,00
741157 Frie midler - (Ekstra fokus på aktiviteter)	-25.000,00	0,00	-25.000,00
741158 Frie midler - Renov. materielgård og affaldsplads	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741159 Frie midler - Energi (solceller)	0,00	-100.000,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	739.797,68	-739.797,68	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-117.015,12	546,89	-116.468,23

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

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
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 lønde

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
11.321.572,37	11.471.992,83
-4.396,04	-15.739,30
215.238,94	133.408,20
32.634,01	32.634,01
11.078.095,46	11.321.689,92
0,00	0,00
1.469.488,99	855.518,77
1.023.447,34	736.845,58
327.963,53	0,00
118.078,12	118.673,19
12.791.061,36	12.327.511,60

-1.470.176,16	-729.831,59
-327.963,53	0,00
-32.634,01	-32.634,01
-300.000,00	-300.000,00
-117.015,12	-116.468,23
-164.488,82	-106.613,56
-150.418,04	-103.466,10
62.343,36	594.350,31
-440.000,00	-665.000,00
-11.078.095,47	-11.321.689,93
-11.078.095,47	-11.321.689,93
0,00	0,00
-242.789,73	-275.990,08
0,00	-130.966,32
0,00	-111.942,29
-162.824,94	-1.148,50
-79.964,79	-31.932,97
-12.791.061,36	-12.327.511,60

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.811.399,96	2.811.400,00	2.805.600,00	2.811.399,96	0,00	0,00
2.811.399,96	2.811.400,00	2.805.600,00	2.811.399,96	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 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-214.933,22	-335.028,00	-205.241,90	2.734,09	-52.030,84	-165.636,47
-92.842,80	-50.000,00	-55.484,20	0,00	0,00	-92.842,80
-136.324,55	-137.700,00	-114.888,34	0,00	-52.028,17	-84.296,38
-444.100,57	-522.728,00	-375.614,44	2.734,09	-104.059,01	-342.775,65

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 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-801.729,15	-844.650,00	-912.273,71	3.412,25	-764.869,91	-40.271,49
-33.289,87	-46.200,00	-8.906,60	0,00	0,00	-33.289,87
-24.040,15	-53.732,00	-15.081,95	3.142,60	-15.662,20	-11.520,55
-54.810,87	-60.256,00	-55.602,32	0,00	-14.196,00	-40.614,87
-42.869,44	-31.096,00	-37.269,98	0,00	-30.531,32	-12.338,12
-38.414,67	-52.452,00	-41.035,83	3.554,60	-37.147,08	-4.822,19
0,00	-28.900,00	-2.015,95	0,00	0,00	0,00
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-996.654,15	-1.118.786,00	-1.073.686,34	10.109,45	-862.406,51	-144.357,09

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
-792.451,92	-726.050,00	-809.643,70	732.976,87	-1.026.185,95	-499.242,84
-93.306,11	-118.472,00	-171.302,46	8.697,97	-52.007,74	-49.996,34
-885.758,03	-844.522,00	-980.946,16	741.674,84	-1.078.193,69	-549.239,18

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-57.151,94	-10.200,00	2.976,76	61.992,65	0,00	-119.144,59
-57.151,94	-10.200,00	2.976,76	61.992,65	0,00	-119.144,59

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/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-38.152,82	-15.890,00	-28.795,11	0,00	0,00	-38.152,82
-69.506,88	-53.010,00	-61.069,40	0,00	-19.518,75	-49.988,13
-52.991,58	-37.900,00	-44.129,16	0,00	-18.000,00	-34.991,58
0,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-78.375,84	-72.400,00	-70.788,38	0,00	-18.000,00	-60.375,84
-9.127,59	-14.632,00	-11.506,80	0,00	-7.664,91	-1.462,68
-7.708,59	-9.632,00	-7.593,18	0,00	-7.664,91	-43,68
-7.408,33	-25.000,00	-11.387,00	0,00	0,00	-7.408,33
-3.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.960,00
-38.930,92	-39.000,00	-38.678,24	0,00	0,00	-38.930,92
-306.162,55	-278.464,00	-273.947,27	0,00	-70.848,57	-235.313,98

7 Finansielle poster

- 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
-5.014,06	-3.000,00	-6.480,65	0,00	0,00	-5.014,06
326,34	300,00	326,34	326,34	0,00	0,00
3.287,80	0,00	-825,25	3.287,80	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	236,69	0,00	-236,69
-1.399,92	-2.700,00	-6.979,56	3.850,83	0,00	-5.250,75

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-12.500,00	0,00	-27.500,00	0,00	0,00	-12.500,00
-845.956,41	0,00	-17.701,89	0,00	0,00	-845.956,41
-1.514,07	0,00	-2.012,55	-1.514,07	0,00	0,00
-859.970,48	0,00	-47.214,44	-1.514,07	0,00	-858.456,41

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		
Borrevej 1B, 12 Y Borre					
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		304,75

Aal Menighedsråd
Styring anlægsaktiviteter 2022
 Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
 Gennemførte opsparinger og hævde opsparinger
 Hjemtagne lån og afdrag på lån
 Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Årstal 2022

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	Viderførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus =		Tillægsbevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2023 (+ eller -)
				plus = hævde opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Projekt 1: Materialegårdsredskabsrum	8320	-5.605	0	147.211	0	0	0	179.919	-681	320.845	845.956	0	-525.112
Projekt 2: Disp. Opsparing kt. 7700 1486059	8XXX	0	0	7.222	0	0	0	-7.189	-33	0	0	0	0
Projekt 3: Salg af jord ved præstegården	9100	-29.239	0	0	0	0	0	0	0	-29.239	0	0	-29.239
Projekt 4: Skriv navn her	XXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Disp. Opsparing kt. 7700 1424385	XXXX	0	0	173.531	0	0	0	-172.731	-800	0	0	0	0
Projekt 6:	XXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Vinduer	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8005	-21.250	0	0	0	0	0	0	0	-21.250	6.250	0	-27.500
Projekt 10: Skriv navn her	8006	-6.250	0	0	0	0	0	0	0	-6.250	6.250	0	-12.500
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	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
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	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
Bevilgning i alt (netto)		-52.344	0	327.964	0	0	0	0	-1.514	264.106	858.456	0	-594.351

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane