

# ÅRSREGNSKAB 2022

for Karlslunde Sogns Menighedsråd

i Greve-Solrød Provsti

i Greve Kommune

Myndighedskode 7200

CVR-nr. 42190128

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 Karlslunde 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

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Efter Corona er der nu igen i 2022 kommet gang i samtlige aktiviteter/arrangementer og derfor stemmer udgifterne på driften langt mere i forhold til budgettet.

Frie midler:

kr. 96.025,95 overskud på driftsrammen primo 2022  
kr. 239.748,21 overskud drift ultimo 2022  
kr. -250.000 disponeret til Parkkirkegård (ekstraudgifter)

kr. 85.774,16 frie midler ultimo 2022

Overskuddet er en blanding mellem overskud og underskud, som skyldes flere ting:

Overskud:

- Ændring på fordeling af personale mellem Karlslunde og Karlstrup samt omlægning af kordegnfunktionen på i alt ca. 500.000 kr.

Underskud:

- Ekstraudgifter på varme/el på ca. 100.000 kr.  
- Merudgift på brændstof, maskiner og arbejdstøj på kirkegården på ca. 75.000 kr.  
- Feriepenge for OK-ansat præst på ca. 23.000 kr.  
- Churchdesk (3 års abonnement) på ca. 45.000 kr.  
- Generelle prisstigninger

Menighedsrådet har fortaget følgende disponeringer:

Konto 741151 Ekstraudgifter Parkkirkegård: 250.000 kr.  
Konto 741152 ændret fra daglig leder til kirketjenerfunktion grundet ændring i ansættelsesforhold: 100.000 kr.

Anlæg:

Samtlige overførte anlæg er afsluttet på nær Parkkirkegården, som forventes færdig i 2023.

Der er returneret 350.000 kr. til PU vedr. tag på præstegården.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Samarbejdsvedtægt om kirkegård med Karlstrup (regnskabsansvarlig: Karlslunde)

Samarbejdsvedtægt om fælles kordegn med Karlstrup/Mosedede (regnskabsansvarlig: Karlslunde)

Samarbejdsvedtægt om fælles kirketjenere med Karlstrup (regnskabsansvarlig: Karlslunde)

Godkendt aftale om fordeling af udgifter med Karlstrup (regnskabsansvarlig: Karlslunde)

Samarbejdsvedtægt vedr. præster kurser -konventer (regnskabsansvarlig Greve-Solrød Provsti)

Samarbejdsvedtægt om skoletjenesten "Skibet" (regnskabsansvarlig Greve-Solrød Provsti)

Samarbejdsvedtægt om HR-konsulent (regnskabsansvarlig Køge Provsti)

## 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<br>2022     | Budget<br>2022*      | Regnskab<br>2021     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>5.940.000,00</b>  | <b>5.940.000,00</b>  | <b>6.123.999,96</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-5.654.659,46</b> | <b>-5.940.000,00</b> | <b>-6.098.647,27</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-750.501,76</b>   | <b>-813.075,00</b>   | <b>-861.796,89</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 1.200,00             | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -266.761,97          | -383.121,00          | -316.141,60          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -483.739,79          | -431.154,00          | -545.655,29          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-2.390.686,79</b> | <b>-2.482.644,00</b> | <b>-2.153.815,76</b> |
| Indtægter                                 | 28.334,00            | 4.100,00             | 8.640,00             |
| Udgifter, løn                             | -2.076.341,90        | -1.810.725,00        | -1.897.924,58        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -342.678,89          | -676.019,00          | -264.531,18          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.267.412,89</b> | <b>-1.309.027,00</b> | <b>-1.256.681,28</b> |
| Indtægter                                 | 628.978,07           | 636.363,00           | 584.302,42           |
| Udgifter, løn                             | -1.279.430,15        | -1.411.191,00        | -1.242.778,06        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -616.960,81          | -534.199,00          | -598.205,64          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-102.782,16</b>   | <b>-99.528,00</b>    | <b>-53.540,81</b>    |
| Indtægter                                 | 77.133,87            | 101.000,00           | 74.026,65            |
| Udgifter, løn                             | -44.107,51           | -45.276,00           | -26.093,66           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -135.808,52          | -155.252,00          | -101.473,80          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.133.222,13</b> | <b>-1.235.726,00</b> | <b>-1.272.717,39</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 4.945,25             |
| Udgifter, løn                             | -397.971,17          | -625.129,00          | -605.509,59          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -735.250,96          | -610.597,00          | -672.153,05          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-10.053,73</b>    | <b>0,00</b>          | <b>-500.095,14</b>   |
| Indtægter                                 | 5.661,74             | 0,00                 | 10.541,34            |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | -501.594,23          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -15.715,47           | 0,00                 | -9.042,25            |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>285.340,54</b>    | <b>0,00</b>          | <b>25.352,69</b>     |

#### 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        | 200.000,04         |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00                 | 0,00        | -58.451,25         |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -6.373.741,03        | 0,00        | -989.180,48        |
| Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))         | -401.991,97          | 0,00        | 0,00               |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>-6.775.733,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-847.631,69</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-6.490.392,46</b> | <b>0,00</b> | <b>-822.279,00</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|   | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | -815.334,11            | 765.750,10         | -49.584,01               |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -435.945,76            | 0,00               | -435.945,76              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -270.000,00            | 0,00               | -270.000,00              |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 0,00                   | 3.353.023,56       | 3.353.023,56             |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                          | -96.025,95             | 10.251,79          | -85.774,16               |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -439.749,00            | 2.611.367,01       | 2.171.618,01             |
| 741151 Frie midler - Ekstraudgifter, Parkkirkegård          | 0,00                   | -250.000,00        | -250.000,00              |
| 741152 Frie midler - Kirketjenerfunktion                    | -100.000,00            | 0,00               | -100.000,00              |
| 742010 Årsafslutningskonto                                  | 6.490.392,46           | -6.490.392,46      | 0,00                     |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | <b>Primo</b> | <b>Bevægelse</b> | <b>Ultimo</b> |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -18.594,68   | 0,00             | -18.594,68    |

**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                |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser          |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721110    | Opsparing til anlæg                |
| 721130    | Kirke- og præsteembedekapital      |
| 721140    | Likviditet stillet til rådighed    |
| 721150    | Langfristet gæld                   |
| 721160    | Arv og donationer                  |
| 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  |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser             |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2022       | Ultimo<br>2022      |
|---------------------|---------------------|
| 3.515.831,20        | 3.591.819,97        |
| 12.038,96           | 29.998,79           |
| 328.346,57          | 343.978,82          |
| 435.945,76          | 435.945,76          |
| 2.739.499,91        | 2.781.896,60        |
| 0,00                | 0,00                |
| 1.854.955,54        | 487.032,82          |
| 646.618,29          | 89.486,28           |
| 815.334,11          | 49.584,01           |
| 386.237,03          | 339.618,39          |
| 6.766,11            | 8.344,14            |
| <b>5.370.786,74</b> | <b>4.078.852,79</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -2.175.649,50        | 4.314.742,96         |
| -815.334,11          | -49.584,01           |
| -435.945,76          | -435.945,76          |
| -270.000,00          | -270.000,00          |
| 0,00                 | 3.353.023,56         |
| -18.594,68           | -18.594,68           |
| -96.025,95           | -85.774,16           |
| -439.749,00          | 2.171.618,01         |
| -100.000,00          | -350.000,00          |
| -2.739.499,91        | -2.781.896,60        |
| -2.739.499,91        | -2.781.896,60        |
| 0,00                 | -3.353.023,56        |
| 0,00                 | -3.353.023,56        |
| -455.637,33          | -2.258.675,59        |
| 0,00                 | 90,00                |
| -454.983,20          | -2.269.653,32        |
| -654,13              | 10.887,73            |
| <b>-5.370.786,74</b> | <b>-4.078.852,79</b> |



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab<br>2022    | Budget<br>2022      | Regnskab<br>2021    | -- Regnskab 2022 heraf -- |                  |                           |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                     |                     |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 5.940.000,00        | 5.940.000,00        | 6.123.999,96        | 5.940.000,00              | 0,00             | 0,00                      |
| <b>5.940.000,00</b> | <b>5.940.000,00</b> | <b>6.123.999,96</b> | <b>5.940.000,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |

### 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)

I alt

| Regnskab<br>2022   | Budget<br>2022     | Regnskab<br>2021   | -- Regnskab 2022 heraf -- |                    |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| -45.825,36         | 0,00               | -66.924,83         | 0,00                      | -45.825,36         | 0,00                      |
| -274.495,84        | -257.185,00        | -244.960,91        | 0,00                      | -141.260,36        | -133.235,48               |
| -34.852,32         | -114.027,00        | -166.430,48        | 0,00                      | 0,00               | -34.852,32                |
| -333.904,78        | -349.963,00        | -307.641,71        | 0,00                      | -79.676,25         | -254.228,53               |
| -61.423,46         | -91.900,00         | -75.838,96         | 0,00                      | 0,00               | -61.423,46                |
| <b>-750.501,76</b> | <b>-813.075,00</b> | <b>-861.796,89</b> | <b>0,00</b>               | <b>-266.761,97</b> | <b>-483.739,79</b>        |

#### 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

I alt

| Regnskab<br>2022     | Budget<br>2022       | Regnskab<br>2021     | -- Regnskab 2022 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -6.525,65            | -220.000,00          | -139.351,93          | 0,00                      | 692,59               | -7.218,24                 |
| -1.654.242,45        | -1.476.087,00        | -1.401.993,01        | 8.900,00                  | -1.587.937,66        | -75.204,79                |
| -456.200,36          | -466.157,00          | -442.125,09          | 0,00                      | -415.396,83          | -40.803,53                |
| -11.216,12           | -32.600,00           | -1.198,00            | 0,00                      | 0,00                 | -11.216,12                |
| -91.523,48           | -123.200,00          | -77.913,92           | 0,00                      | 0,00                 | -91.523,48                |
| 10.094,16            | -9.600,00            | -1.966,00            | 14.434,00                 | 0,00                 | -4.339,84                 |
| -25.903,69           | -75.400,00           | -10.810,02           | 0,00                      | -24.500,00           | -1.403,69                 |
| -155.169,20          | -79.600,00           | -78.457,79           | 5.000,00                  | -49.200,00           | -110.969,20               |
| <b>-2.390.686,79</b> | <b>-2.482.644,00</b> | <b>-2.153.815,76</b> | <b>28.334,00</b>          | <b>-2.076.341,90</b> | <b>-342.678,89</b>        |

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

| Regnskab<br>2022     | Budget<br>2022       | Regnskab<br>2021     | -- Regnskab 2022 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -1.256.157,14        | -1.303.728,00        | -1.250.571,83        | 624.493,82                | -1.279.430,15        | -601.220,81               |
| -11.255,75           | -5.299,00            | -6.109,45            | 4.484,25                  | 0,00                 | -15.740,00                |
| <b>-1.267.412,89</b> | <b>-1.309.027,00</b> | <b>-1.256.681,28</b> | <b>628.978,07</b>         | <b>-1.279.430,15</b> | <b>-616.960,81</b>        |

#### 5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

| Regnskab<br>2022   | Budget<br>2022    | Regnskab<br>2021  | -- Regnskab 2022 heraf -- |                   |                           |
|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
|                    |                   |                   | indtægter                 | Udgifter,<br>løn  | udgifter,<br>øvrige drift |
| -38.054,99         | -52.000,00        | -30.055,15        | 0,00                      | 8.000,00          | -46.054,99                |
| -65.001,80         | -79.628,00        | -41.795,03        | 59.703,26                 | -52.107,51        | -72.597,55                |
| 274,63             | 32.100,00         | 18.309,37         | 17.430,61                 | 0,00              | -17.155,98                |
| <b>-102.782,16</b> | <b>-99.528,00</b> | <b>-53.540,81</b> | <b>77.133,87</b>          | <b>-44.107,51</b> | <b>-135.808,52</b>        |

## Formål

| 6 Administration og fællesudgifter       | Regnskab             | Budget               | Regnskab             | -- Regnskab 2022 heraf -- |                    |                       |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|  | 2022                 | 2022                 | 2021                 | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål                         | -597.924,10          | -708.917,00          | -791.112,78          | 0,00                      | -325.914,16        | -272.009,94           |
| 61 Menighedsrådet/provstiuudvalget       | -195.039,19          | -204.151,00          | -187.695,36          | 0,00                      | -68.762,20         | -126.276,99           |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder     | -103.210,63          | -77.800,00           | -84.480,06           | 0,00                      | 16.364,26          | -119.574,89           |
| 63 Bygning                               | -3.940,00            | 0,00                 | -1.908,00            | 0,00                      | -1.940,00          | -2.000,00             |
| 64 Økonomi                               | -186.997,14          | -135.100,00          | -158.742,10          | 0,00                      | -17.719,07         | -169.278,07           |
| 66 Personregistrering - kirkelig         | -9.100,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      | 0,00               | -9.100,00             |
| 67 Efteruddannelse                       | -8.241,00            | -42.000,00           | -15.191,21           | 0,00                      | 0,00               | -8.241,00             |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuudvalgsvalg | 0,00                 | -30.000,00           | 0,00                 | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -28.770,07           | -37.758,00           | -33.587,88           | 0,00                      | 0,00               | -28.770,07            |
| <b>I alt</b>                             | <b>-1.133.222,13</b> | <b>-1.235.726,00</b> | <b>-1.272.717,39</b> | <b>0,00</b>               | <b>-397.971,17</b> | <b>-735.250,96</b>    |

| 7 Finansielle poster                      | Regnskab          | Budget      | Regnskab           | -- Regnskab 2022 heraf -- |               |                       |
|---|-------------------|-------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|   | 2022              | 2022        | 2021               | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån                    | -5.227,38         | 0,00        | 0,00               | 0,00                      | 0,00          | -5.227,38             |
| 72 Øvrige renteudgifter                   | -10.488,09        | 0,00        | -9.042,25          | 0,00                      | 0,00          | -10.488,09            |
| 76 Momsregulering                         | 5.661,74          | 0,00        | 10.541,34          | 5.661,74                  | 0,00          | 0,00                  |
| 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler | 0,00              | 0,00        | -501.594,23        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                              | <b>-10.053,73</b> | <b>0,00</b> | <b>-500.095,14</b> | <b>5.661,74</b>           | <b>0,00</b>   | <b>-15.715,47</b>     |

| 8 Anlægsramme                               | Regnskab             | Budget      | Regnskab           | -- Regnskab 2022 heraf -- |               |                       |
|---|----------------------|-------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|   | 2022                 | 2022        | 2021               | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 81 Sognegård                                | 0,00                 | 0,00        | 0,00               | 260.395,00                | 0,00          | -260.395,00           |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00                 | 0,00        | -58.451,25         | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 83 Kirkegård                                | -6.373.741,03        | 0,00        | -892.913,48        | 0,00                      | 0,00          | -6.373.741,03         |
| 84 Krematorium                              | 0,00                 | 0,00        | -96.267,00         | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 85 Præsteboliger                            | -401.991,97          | 0,00        | 0,00               | -250.000,00               | 0,00          | -151.991,97           |
| 92 Ligningsbeløb anlæg                      | 0,00                 | 0,00        | 200.000,04         | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                                | <b>-6.775.733,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-847.631,69</b> | <b>10.395,00</b>          | <b>0,00</b>   | <b>-6.786.128,00</b>  |



## Bilag 2: Kollektregnskab

|                 | Beløb     |
|-----------------|-----------|
| Nigrande        | 19.357,70 |
| Kirkens Korshær | 320,00    |
| Sat 7           | 50,00     |
| Bibelselskabet  | 235,00    |
| Kirkefondet     | 250,00    |
| Lys             | 1.115,00  |
| FN Ukraine      | 2.172,00  |
| WeShelter       | 125,00    |
| KFUK            | 50,00     |
| DSUK            | 155,00    |
| Provstiprojekt  | 110,00    |
| FN Afrika       | 430,00    |
| Kofoed Skole    | 100,00    |
| Børnesagen      | 1.610,00  |

## Styring anlægsaktiviteter 2022

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparring og hævede opsparring Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

## Karlsunde Kirkekasse

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

| Projekt  | Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2022 | plus = minus =    |               | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) renter | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Yderligere tilskud PU | Midler til rådighed i 2022 | Regnskab for 2022 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller-) |
|--|---|---------------------------------|-------------------|---------------|--------------------------|--|---|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|
|  |   |                                 | hævede opsparring | hjemtagne lån |                          |  |   |                       |                            |                             |  |   |
| Reparation/kalkning ringmur                              | 200.000                                       |                                 |                   |               |                          |  |   | 200.000               | 193.600                    | 6.400                       | 0  | 0   |
| <b>Er afsluttet</b>                                      |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Opstilling tag Præstegård                                | 350.000                                       |                                 |                   |               |                          |  |   | -350.000              | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| <b>Er returneret</b>                                     |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Opstilling Parkkirkegården                               | 705.083                                       |                                 | 3.353.024         |               |                          |  |   | 4.058.107             | 6.180.141                  |                             |  | -2.122.034                                  |
|  |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
|  |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| <b>Ønsker 2022</b>                                       |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Kalkning ringmur   |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| 160.000 kr. <b>Bliver ikke til noget</b>                 |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| BWT anlæg SOG, PG, KG                                    |   | 60.270                          |                   |               |                          |  |   | 60.270                | 60.270                     |                             |  | 0   |
| 100.000 kr. <b>færdigt KST bet. Deres andel af drift</b> |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
|  |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Lydanlæg SOG <b>Ændret til klirgulv</b>                  |   | 43.125                          |                   |               |                          |  |   | 43.125                | 43.125                     |                             |  | 0   |
| 50.000 kr. <b>Er færdigt</b>                             |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
|  |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Redskabsbærer KG   |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Opstilling 200.000 kr.                                   |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Nyt køkken PG  |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| 100.000 kr.  |   | 100.000                         |                   |               |                          |  |   | 151.991               | 251.991                    | 303.983                     | -51.992  | 0   |
| <b>Er færdigt</b>  |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| <b>Underskud er delt med KST</b>                         |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| <b>s</b>   |   |                                 |                   |               |                          |  |   | 0                     | 0                          | 0                           | 0  | 0   |
| Bevillinger i alt (netto)                                | 1.255.083                                     | 203.395                         | 0                 | 3.353.024     | 0                        | 0  | 0   | 4.613.493             | 6.781.119                  | -45.592                     |  | -2.122.034                                  |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

## Menighedsplejen regnskab 01.01.22 - 31.12.22

|                            |                  |                         |
|----------------------------|------------------|-------------------------|
| <b><u>Primo saldo</u></b>  |                  | <b><u>35.738,43</u></b> |
| <b>Indtægter</b>           |                  |                         |
| Legat                      | 27.950,55        |                         |
| Kollekt                    | 25               |                         |
| <b>Indtægter i alt</b>     | <b>27.975,55</b> | <b>27.975,55</b>        |
| <b>Udgifter</b>            |                  |                         |
| Bankgebyr                  | 100,00           |                         |
| Julehjælp                  |                  |                         |
| <b>Legat Stinna Lykke</b>  | <b>5.000,00</b>  |                         |
| <b>Legater 21/22</b>       | <b>35.500,00</b> |                         |
| <b>Udgifter i alt</b>      | <b>40.600,00</b> | <b>-40.600,00</b>       |
| Kassedifference            |                  | 0,00                    |
| <b><u>Ultimo saldo</u></b> |                  | <b><u>23.113,98</u></b> |

## Nigrande regnskab 01.01.22 - 31.12.22

|                                   |                  |                         |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------|
| <b><u>Primo saldo</u></b>         |                  | <b><u>57.375,10</u></b> |
| <b>Indtægter</b>                  |                  |                         |
| Indsat løbende                    | 6.700,00         |                         |
| Indsamlet arrangementer           | 4.531,00         |                         |
| Indtægt sommerfest                | 15.984,70        |                         |
| Kollekter (kirken)                | 15.350,00        |                         |
| <b>Indtægter i alt</b>            | <b>42.565,70</b> | <b>42.565,70</b>        |
| <b>Udgifter</b>                   |                  |                         |
| Overført Nigrande                 | 30.799,88        |                         |
| UNO transport m. tøj og julegaver | 7.187,50         |                         |
| Tivolitur                         | 4.560,00         |                         |
| Landslejr                         | 2.030,00         |                         |
| Bank renter og gebyr              | 8,00             |                         |
| <b>Udgifter i alt</b>             | <b>44.585,38</b> | <b>-44.585,38</b>       |
| Kassedifference                   |                  | 0,00                    |
| <b><u>Ultimo saldo</u></b>        |                  | <b><u>55.355,42</u></b> |

**Parkkirkegård, biregnskab, Midler til rådighed.**  
**Biregnskab Parkkirkegård i Karlsunde matr. nr. 16n. Opgjort 31.12.2022**

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>Indtægter</b>                           |                      |
| Kirkelig ligning 2013 til 2019             | 2.893.350,00         |
| Overført fra PGK dam i 2015                | 75.000,00            |
| Renter af indeståender 2015 og 2016        | 2.923,27             |
| Overført fra Ringmur 2017                  | 47.625,00            |
| Negative bankrenter 2018 + 2018 + 2020     | -21.866,72           |
| Godkendt konvertering til oml. Gravpladser | -127.926,00          |
| Godk konvert oml. Gravp. Moms              | 1.806,65             |
| Negative bankrenter 2021                   | -8.091,70            |
| Stiftsmiddellån udbetaling 2022            | 3.353.023,56         |
| <b>Indtægter i alt</b>                     | <b>6.215.844,06</b>  |
| <b>Udgifter</b>                            |                      |
| Køb af grund + tinglysning m.m.            | 174.435,00           |
| Arkitekt Wohler                            | 619.500,00           |
| Kirkegårds arkitekt Skibsted               | 565.327,32           |
| Museum Sydøstdanmark                       | 116.203,44           |
| Geoteknik                                  | 41.037,00            |
| Landinspektør Mølbak                       | 496.191,84           |
| Rønnow                                     | 92.375,00            |
| Zurface                                    | 178.927,01           |
| Møllerløkkegaard                           | 4.598.845,42         |
| Kortegaard                                 | 143.000,00           |
| Lytt                                       | 917.500,00           |
| Div. udgifter 2018-2022                    | 394.535,54           |
| <b>Udgifter i alt</b>                      | <b>8.337.877,57</b>  |
| <b>Saldo 31.12.2022</b>                    | <b>-2.122.033,51</b> |