

ÅRSREGNSKAB 2022

for Havrebjerg Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7233

CVR-nr. 14694811

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Havrebjerg MR (sogn 7233)

Forklaring til regnskab 2022

1. Bemærkning i protokollat vedr. årsregnskab 2021 er videreførsel af anlæg kr. 22.665 bogført med modsat fortegn. Revisionen har godkendt korrektion af primobeholdning i regnskab 2022.
2. Anlægsarbejde: I regnskab er bogført oliering af vinduer og døre i stuetagen på præsteboligen kr. 9.932. Det resterende beløb fra budget 2021/regnskab 2022 videreføres til 2023 kr. 13.093 – hvor arbejdet vedr. oliering af vinduer på 1. sal i præsteboligen iværksættes.
3. Videreførsel af beløb vedr. rep. af mur kr. 4.310 søges Provstiet om brug af midlerne til rep. og kalkning af ringmur i 2023.
4. Formål 2: Merudgift på olie til kirken kr. 30.500 set i forhold til budget.
5. Formål 5: Merudgift på naturgas til præsteboligen kr. 51.000. Udskiftning af gasfyr i præsteboligen kr. 35.000 + ny vandvarmer kr. 10.500. Der er etableret udluftning for RADON i præstens kontor i præsteboligen kr. 12.500.

Menighedsrådets samarbejde

Havrebjerg MR samarbejder med Sct. Peders MR om organist og vikar for organist. Sct. Peders MR sender afregning til Havrebjerg MR hvert halve år for organist og helårligt vedr. vikar for organist. Udgifterne bogføres på artskonto 182810.

Administration på Havrebjerg kirkegård varetages af Slagelse Kirkegårde. Slagelse Kirkegårde sender afregning til Havrebjerg MR pr. kvartal.

Slagelse Kirkegårde vedligeholder Havrebjerg kirkegård med tilhørende arealer. Slagelse Kirkegårde sender afregning pr. kvartal.

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	876.650,00	876.650,00	732.450,00
Øvrig drift i alt	-899.266,12	-897.705,00	-636.285,52
2 Kirkebygning og sognegård	-215.640,61	-200.890,00	-130.007,91
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.337,59	-44.190,00	-1.074,54
Udgifter, øvrig drift	-197.303,02	-156.700,00	-128.933,37
3 Kirkelige aktiviteter	-243.135,46	-295.748,00	-213.505,22
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-214.066,86	-236.148,00	-139.392,79
Udgifter, øvrig drift	-29.068,60	-59.600,00	-74.112,43
4 Kirkegård	-214.034,94	-230.583,00	-141.171,20
Indtægter	80.484,54	69.829,00	63.057,18
Udgifter, løn	0,00	-212.112,00	0,01
Udgifter, øvrig drift	-294.519,48	-88.300,00	-204.228,39
5 Præstebolig mv.	-101.196,96	-10.300,00	-23.136,74
Indtægter	99.548,33	104.300,00	91.042,93
Udgifter, løn	-18.886,31	0,00	-13.693,08
Udgifter, øvrig drift	-181.858,98	-114.600,00	-100.486,59
6 Administration og fællesudgifter	-127.859,52	-169.844,00	-143.019,17
Indtægter	229,00	0,00	3.037,45
Udgifter, løn	-80.520,39	-104.750,00	-94.395,86
Udgifter, øvrig drift	-47.568,13	-65.094,00	-51.660,76
7 Finansielle poster	2.601,37	9.660,00	14.554,72
Indtægter	10.160,16	10.160,00	22.224,48
Udgifter, løn	-5.537,90	0,00	-6.526,42
Udgifter, øvrig drift	-2.020,89	-500,00	-1.143,34
A Resultat af drift	-22.616,12	-21.055,00	96.164,48

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)	50.000,00	50.000,00	28.400,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-50.000,00	-45.689,60
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-9.931,54	0,00	-5.375,00
B Resultat af anlæg	40.068,46	0,00	-22.664,60
C Resultatopgørelse	17.452,34	-21.055,00	73.499,88

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-26.825,46	-7.850,30	-34.675,76
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.032.028,96	0,00	-2.032.028,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00	0,00	-20.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-245.614,06	24.927,96	-220.686,10
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	22.665,00	-40.068,00	-17.403,00
741150 Ikke afregnede feriemidler	-5.538,00	5.538,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-17.452,34	17.452,34	0,00

Havrebjerg MR (sogn 7233)

Forklaring til resultatdisponering

Konto 721130 opsparing til anlæg indeholder i regnskab 2022 kr. 7.850,30 = 2 bankkonti – konto for kirketjener og konto for sognepræst. Det har ikke tidligere været tilfældet, at de to driftskonto har figureret sådan i regnskabet. Opsparing til anlæg er fortsat kr. 26.825,46.

Anlægsarbejder

Videreførsel fra regnskab 2021 = -22.665,00

Anlægsmidler budget 2022 = 50.000,00

Forbrug regnskab 2022 = -9.932,00

Videreførseæ til 2023 = 17.403,00

Konto 741150 ikke afregnede feriemidler kr. 5.538,00. Feriemidlerne er afregnet og kontoen er "0" stillet.


Resultatdisponering

Udskriftsdato 04-03-2023
Side 1

Havrebjerg Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-245.614,06	24.927,96	-220.686,10
721110 Opsparing til anlæg	-26.825,46	-7.850,30	-34.675,76
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.032.028,96	,00	-2.032.028,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00		-20.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	22.665,00	-40.068,00	-17.403,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Ikke afregnede feriemidler	-5.538,00	5.538,00	,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741156 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741157 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741158 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741159 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
742010 Årsafslutningskonto	-17.452,34	17.452,34	,00
Total	-2.324.793,82	,00	-2.324.793,82

Att. 

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

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektar og løndele

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
2.599.499,95	2.593.781,68
-5.948,50	-5.059,33
2.032.028,96	2.032.028,96
573.419,49	566.812,05
0,00	0,00
295.684,59	320.126,51
268.859,13	285.450,75
26.825,46	34.675,76
2.895.184,54	2.913.908,19

-2.307.341,48	-2.324.793,82
-26.825,46	-34.675,76
-2.032.028,96	-2.032.028,96
-20.000,00	-20.000,00
-245.614,06	-220.686,10
22.665,00	-17.403,00
-5.538,00	0,00
-573.419,49	-566.812,05
-573.419,49	-566.812,05
0,00	0,00
-14.423,57	-22.302,32
-9.055,58	-19.961,99
-5.367,99	-2.340,33
-2.895.184,54	-2.913.908,19

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
876.650,00	876.650,00	732.450,00	876.650,00	0,00	0,00
876.650,00	876.650,00	732.450,00	876.650,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-145.559,63	-129.522,00	-100.928,17	0,00	0,00	-145.559,63
-26.633,41	-34.200,00	-21.822,70	0,00	0,00	-26.633,41
-43.447,57	-37.168,00	-7.257,04	0,00	-18.337,59	-25.109,98
-215.640,61	-200.890,00	-130.007,91	0,00	-18.337,59	-197.303,02

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-222.467,86	-240.248,00	-204.384,67	0,00	-198.066,86	-24.401,00
-807,80	-14.000,00	-5.657,95	0,00	0,00	-807,80
-4.460,00	-13.000,00	-3.462,60	0,00	-1.000,00	-3.460,00
-15.399,80	-25.500,00	0,00	0,00	-15.000,00	-399,80
0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-243.135,46	-295.748,00	-213.505,22	0,00	-214.066,86	-29.068,60

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-222.407,52	-228.083,00	-150.559,86	72.111,96	0,00	-294.519,48
8.372,58	-2.500,00	9.388,66	8.372,58	0,00	0,00
-214.034,94	-230.583,00	-141.171,20	80.484,54	0,00	-294.519,48

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-101.196,96	-10.300,00	-23.136,74	99.548,33	-18.886,31	-181.858,98
-101.196,96	-10.300,00	-23.136,74	99.548,33	-18.886,31	-181.858,98

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-691,00	-5.000,00	-3.362,55	229,00	0,00	-920,00
-24.175,12	-50.700,00	-37.898,12	0,00	0,00	-24.175,12
-12.752,02	-14.100,00	-11.824,98	0,00	-8.808,54	-3.943,48
-10.608,54	-18.500,00	-10.450,98	0,00	-8.808,54	-1.800,00
-73.123,36	-73.450,00	-73.355,14	0,00	-62.903,31	-10.220,05
-415,01	-2.000,00	-300,00	0,00	0,00	-415,01
-6.094,47	-6.094,00	-5.827,40	0,00	0,00	-6.094,47
-127.859,52	-169.844,00	-143.019,17	229,00	-80.520,39	-47.568,13

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-1.548,29	-500,00	-1.143,34	0,00	0,00	-1.548,29
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	9.397,72	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	10.160,16	10.160,00	762,44	10.160,16	0,00	0,00
76 Momsregulering	-472,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-472,60
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-5.537,90	0,00	5.537,90	0,00	-5.537,90	0,00
I alt	2.601,37	9.660,00	14.554,72	10.160,16	-5.537,90	-2.020,89

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-50.000,00	-45.689,60	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-9.931,54	0,00	-5.375,00	0,00	0,00	-9.931,54
92 Ligningsbeløb anlæg	50.000,00	50.000,00	28.400,00	50.000,00	0,00	0,00
I alt	40.068,46	0,00	-22.664,60	50.000,00	0,00	-9.931,54

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		
Havrebjerg 2 A	4480	2.200.000	416.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.200.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	70,00

	A	B	C	D	E	F
1	Havrebjerg (sogn 7233)	2022				
2						
3		<i>Projekt 1: Maling af bad stuee.+oliering af vinduer m.v.</i>				
4	Formål i budgettet	8510				
5	Videreførte midler tidligere år: 3	23.025				
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	-				
7	Hævede opsparinger:	-				
8	Hjemtagne lån:	-				
9	Tillægsbevillinger:	-				
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-				
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-				
12	Eksternt tilskud:	-				
13	Midler til rådighed i 2022:	23.025				
14	Regnskab for 2022 (forbrug):	9.932				
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-				
16	Betalte afdrag:	-				
17	PU-godkendt overførsel til drift	-				
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-				
19	Forbrug i alt i 2022	9.932				
20						
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:					
22						
23	Videreførte anlægsmidler til 2023:	13.093				
24						
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2022?	ja				

	A	B	C	D	E
1	Havrebjerg (sogn 7233)	2022			
2					
3	<i>Projekt 2: Rep. og kalkning af ringmur</i>				
4	Formål i budgettet	8010			
5	Videreførte midler tidligere år:	-45.690			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	50.000			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2022:	4.310			
14	Regnskab for 2022 (forbrug):	-			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2022	-			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2023:	4.310			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2022?	ja			

Havrebjerg (sogn 7233)

2022

Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	-22.665	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	50.000	Afstem med regnskabssystem
Hævede opsparinger:	-	
Hjemtagne lån:	-	
Tillægsbevillinger:	-	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-	
Eksternt tilskud:	-	
Midler i alt til rådighed i 2022:	27.335	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2022 (forbrug):	9.932	Kan afstemmes med regnskab, formål 8x
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betalte afdrag:	-	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
Forbrug i alt i 2022	9.932	
Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	-	'+' angiver overskud og '-' angiver underskud
Videreførte anlægsmidler til 2023:	17.403	

Resultatdisponering i Brandsoft/Skovbo

Konti	Disponering	Bemærkninger:
741110 Frie midler		
741130 Præstegård, frie midler		
741140 Kirkegård, frie midler		
721110 Opsparing til anlæg	-	Nettobevægelse. '+' angiver en debetbevægelse. Afstem med regnskab
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler		
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet		
721150 Langfristet gæld	-	Nettobevægelse. '+' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab
721160 Arv og donation		
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-40.068	Bevægelse i forhold til primo. Indtast beløbet i resultatdisponering.
742010 Årsafslutning		'+' angiver en debetbevægelse

Afstemning af overførsler mellem anlægsprojekter

- Skal altid gå i nul - ellers fejl i indtastede oplysninger vedr. overførsler af midler mellem anlægsprojekter

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Årstal

OBS: 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.

2021

Regnskabsåret 2022

2023

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tiskud projekt	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+ eller -)
				hævdede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Projekt 1: Maling af bad stuee, oliering af vinduer m.v.	8510	23.025	0	0	0	0	0	0	0	23.025	9.932	0	13.093
Projekt 2: Rep. og kalkning af ringmur	8010	-45.690	50.000	0	0	0	0	0	0	4.310	0	0	4.310
Projekt 3: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-22.665	50.000	0	0	0	0	0	0	27.335	9.932	0	17.403

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

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet

Årstal

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	22.665	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	50.000	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	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	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 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	27.335	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	9.932	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-17.403	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-17.403	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	22.665	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-40.068	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	0	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (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 restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---