

ÅRSREGNSKAB 2022

for Præstevang Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7417

CVR-nr. 12954611

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Præstevang 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 kommentarer til årsregnskab 2022

Efter corona-tiden, som skabte udfordringer for kirkens liv, er der nu igen stor aktivitet i kirken med tilfredsstillende fremmøde både til gudstjenester, foredrag, koncerter, babysalmesang m.v. Målet for 2022, som blev beskrevet i budgettet, var at bevare et højt kvalitetsniveau ved såvel gudstjenester som aktiviteter ud over gudstjenesten, hvor der generelt skal være plads til musikalske oplevelser og rum til debat og fordybelse. Det, synes vi, er lykkedes, og vi har i september måned også fejret kirkens 60-års jubilæum med festlige dage for menigheden.

Generelt har året 2023 på det økonomiske område imidlertid ikke forløbet som forventet.

Som et resultat af stigende forbrugspriser har vi i menighedsrådet – som andre steder i samfundet – skullet finde besparelser i driftsbudgettet uden at gå på kompromis med kvaliteten. Det har givet visse udfordringer, især fordi der på flere poster kom ekstraordinære og uforudsete udgifter, jf. nedenfor; men takket være det tværgående budgetsamarbejde i provstiet, hvorfra vi har fået tilført ekstra midler, er det alligevel lykkedes at nå et årsresultat, der giver mulighed for en rimelig drift i 2023, dog stadig med en stram økonomistyring pga. fortsat stigende forbrugspriser.

På anlægssiden har vi nået de budgetlagte aktiviteter, der f.eks. har ført til bedre arbejdsmiljø med hensyn til indretning af mødelokalerne, ligesom vi har fået renoveret møblerne i hyggehjørnet 'Grøften'. Der er yderligere blevet malet, hvor der var behov for det, på alle tre tjenesteboliger.

Året har været kendetegnet af bl.a. følgende forhold.

- I årets løb har vi haft fokus på kirkens forbrug af og omkostninger til vand, varme og el. Sommerperioden blev brugt til udskiftning af kirkens lyskilder til LED, hvilket har betydet en reduktion af kWh-forbruget på knap halvdelen af de forudgående års forbrug. Stigende pris pr kWh har dog betydet, at el-omkostningerne alligevel er steget.
- Kirkens varmeomkostninger er gået voldsomt i vejret med en stigning på 56 pct, på trods af at temperaturen i kirke og mødelokaler er reduceret til (19-20 grader).
- Det oprindelige driftsbudget er forøget med 5 procentmidler, i alt (190,2 t.kr.), mhp. bl.a. at dække renovering af særkalke, etablering af LED-lys, nødvendige udskiftninger af varmestyring, lysdæmpere, præsteboligernes vaskemaskiner samt øgede omkostninger til vikarer pga. sygdom.
- Af årets anlægsmidler er 309 t. kr. anvendt til nye borde og stole i menighedslokalerne og renovering af møblerne i 'Grøften'. Videre er der anvendt 112 t.kr. til malerarbejde på præsteboligerne. På afsluttede anlægsarbejder er der et underskud på kr. 8,4 t.kr.

Vedrørende resultatdisponering

Årets driftsresultat er efter tilførsel af 5 procentmidler kr. -43.409,63. Sammen med resultatet på afsluttede anlægsarbejder på kr. -8.428,00 er der et finansieringsbehov på kr. 51.837,63, som dels er dækket ved frigørelse af præstekapitalen på kr. 19.800,00 dels ved træk på menighedsrådets frie midler kr. 29.535,64. Der resterer herefter et finansieringsbehov på kr. 2.501,99, som vil blive sparet på 2023-budgettets post "indvendig vedligeholdelse af kirkebygning".

Det bemærkes, at rådets frie midler herefter udgør kr. 0.

Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtægt, som menighedsrådet/provstiudvalget deltager i.

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering
Skoletjenesten	Alle sogne i Hillerød Provstiet	Provstiudvalgs-kassen
Sorggruppe	Alle sogne i Hillerød Provstiet	Provstiudvalgs-kassen
Det Fælles Kirkekontor i Hillerød Provsti	Alsønderup, Blovstrød, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Ll.Lyngby, Lillerød, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge, Strø, Tjæreby, Ullerød og Uvelse sogne	Det Fælles Regnskabskontor i Hillerød Provsti
Det Fælles Regnskabskontor i Hillerød Provsti	Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød og Uvelse sogne	Det Fælles Regnskabskontor i Hillerød Provsti
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød og Uvelse sogne	Provstiudvalgs-kassen
Minikonfirmandordningen	Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød og Uvelse sogne	Provstiudvalgs-kassen
Geografisk Flexibilitet for organister	Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød og Uvelse sogne	I de enkelte sogne som enkelte bogføringer.

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	3.535.643,96	3.345.455,00	3.564.801,00
Øvrig drift i alt	-3.579.053,59	-3.345.455,00	-3.592.643,05
2 Kirkebygning og sognegård	-892.984,28	-793.093,00	-867.220,46
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-330.862,93	-316.093,00	-312.558,57
Udgifter, øvrig drift	-562.121,35	-477.000,00	-554.661,89
3 Kirkelige aktiviteter	-2.193.081,34	-2.109.100,00	-2.062.134,82
Indtægter	47.281,00	12.000,00	21.109,00
Udgifter, løn	-1.929.340,89	-1.887.500,00	-1.851.993,98
Udgifter, øvrig drift	-311.021,45	-233.600,00	-231.249,84
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-55.270,77	-62.283,00	-84.816,08
Indtægter	323.731,53	275.871,00	280.656,54
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-379.002,30	-338.154,00	-365.472,62
6 Administration og fællesudgifter	-423.744,11	-364.679,00	-391.384,12
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-72.858,03	-68.000,00	-71.172,79
Udgifter, øvrig drift	-350.886,08	-296.679,00	-320.211,33
7 Finansielle poster	-13.973,09	-16.300,00	-187.087,57
Indtægter	26,40	200,00	39,60
Udgifter, løn	0,00	0,00	-170.573,07
Udgifter, øvrig drift	-13.999,49	-16.500,00	-16.554,10
A Resultat af drift	-43.409,63	0,00	-27.842,05

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)	707.000,00	707.000,00	516.666,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-309.351,96	-365.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-111.826,25	-75.000,00	-221.934,73
B Resultat af anlæg	285.821,79	267.000,00	294.731,27
C Resultatopgørelse	242.412,16	267.000,00	266.889,22

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-19.800,00	19.800,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-242.294,07	0,00	-242.294,07
721150 Langfristet gæld	3.466.666,68	-266.666,66	3.200.000,02
741110 Menighedsrådets frie midler	-29.535,64	32.037,63	2.501,99
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-28.065,27	-27.583,13	-55.648,40
742010 Årsafslutningskonto	-242.412,16	242.412,16	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-17.162,82	10.795,83	-6.366,99

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
81.837,33	227.849,70
0,00	2.670,75
62.037,33	225.178,95
19.800,00	0,00
0,00	0,00
710.095,51	192.823,66
655.992,33	118.140,06
54.103,18	74.683,60
791.932,84	420.673,36

3.129.808,88	2.898.192,55
-19.800,00	0,00
-242.294,07	-242.294,07
3.466.666,68	3.200.000,02
-17.162,82	-6.366,99
-29.535,64	2.501,99
-28.065,27	-55.648,40
0,00	0,00
-3.466.666,68	-3.200.000,02
-3.466.666,68	-3.200.000,02
-455.075,04	-118.865,89
-97.192,59	-80.632,17
-337.705,00	0,00
-20.177,45	-38.233,72
-791.932,84	-420.673,36

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.345.455,00	3.345.455,00	3.522.801,00	3.345.455,00	0,00	0,00
190.188,96	0,00	42.000,00	190.188,96	0,00	0,00
3.535.643,96	3.345.455,00	3.564.801,00	3.535.643,96	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
-841.324,33	-738.793,00	-819.815,12	0,00	-306.065,83	-535.258,50
-26.862,85	-30.000,00	-27.634,38	0,00	0,00	-26.862,85
-24.797,10	-24.300,00	-19.770,96	0,00	-24.797,10	0,00
-892.984,28	-793.093,00	-867.220,46	0,00	-330.862,93	-562.121,35

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-210.111,25	-180.000,00	-186.231,57	0,00	-210.111,25	0,00
-1.290.484,29	-1.195.654,00	-1.207.348,57	200,00	-1.134.514,91	-156.169,38
-280.177,24	-300.211,00	-265.618,38	600,00	-246.180,09	-34.597,15
-254.790,60	-254.911,00	-253.055,20	6.200,00	-241.180,79	-19.809,81
-77.525,98	-76.000,00	-69.019,69	0,00	0,00	-77.525,98
-48.443,00	-60.124,00	-63.200,26	31.450,00	-72.409,82	-7.483,18
-29.348,98	-40.000,00	-15.461,15	8.831,00	-24.944,03	-13.235,95
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.193.081,34	-2.109.100,00	-2.062.134,82	47.281,00	-1.929.340,89	-311.021,45

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

- 54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-55.270,77	-62.283,00	-84.816,08	323.731,53	0,00	-379.002,30
-55.270,77	-62.283,00	-84.816,08	323.731,53	0,00	-379.002,30

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-156.860,02	-121.585,00	-140.829,65	0,00	0,00	-156.860,02
-60.678,79	-59.714,00	-73.042,71	0,00	-27.000,00	-33.678,79
-64.239,51	-59.036,00	-50.962,52	0,00	-28.857,99	-35.381,52
-9.000,00	-8.000,00	-21.832,29	0,00	-9.000,00	0,00
-8.000,04	-6.000,00	-6.000,19	0,00	-8.000,04	0,00
-23.131,60	-20.000,00	-12.090,12	0,00	0,00	-23.131,60
-11.490,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.490,46
-90.343,69	-90.344,00	-86.626,64	0,00	0,00	-90.343,69
-423.744,11	-364.679,00	-391.384,12	0,00	-72.858,03	-350.886,08

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-8.499,99	-10.000,00	-9.166,67	0,00	0,00	-8.499,99
72 Øvrige renteudgifter	-5.499,50	-6.500,00	-7.387,43	0,00	0,00	-5.499,50
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	26,40	200,00	39,60	26,40	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-170.573,07	0,00	0,00	0,00
I alt	-13.973,09	-16.300,00	-187.087,57	26,40	0,00	-13.999,49

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
81 Sognegård	-309.351,96	-365.000,00	0,00	0,00	0,00	-309.351,96
85 Præsteboliger	-111.826,25	-75.000,00	-221.934,73	0,00	0,00	-111.826,25
92 Ligningsbeløb anlæg	707.000,00	707.000,00	516.666,00	707.000,00	0,00	0,00
I alt	285.821,79	267.000,00	294.731,27	707.000,00	0,00	-421.178,21

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		
Hillerød Markjorde 6CK	1595	3.000.000	1.558.100		Wedells Vænge 11 - Præst
Hillerød Overdrev 22 F	2008	4.350.000	1.411.900		Kornvænget 2 - Præsteboli
Hillerød Overdrev 70 L	1156	2.800.000	1.182.400		Æblehaven 20 - Præsteboli
Ejendomsværdi i alt		10.150.000			

**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.*

Kollektregnskab 2022 Præstevang Kirke												
Amnesty International												
Bibelselskabet	200,00											0,00
Børnesagens Fællesråd	1.775,00											200,00
Danmissionen												1.775,00
Diakonissestiftelsen												0,00
Danske Kristelige Gymnasiaster												0,00
DSUK												0,00
Døvemønstighederne												0,00
Folkekirken Nødhjælp	846,00	75,00	300,00	715,00	230,00	130,00						2.296,00
KFUK's soc arb Reden	105,00	125,00	316,00	380,00	25,00	531,00	150,00	273,50	180,00	136,50		
KFUMs Soldatermission	137,00	321,00	50,00	374,00	150,00	193,50	90,00	115,50				2.476,00
Kirkefondet												1.431,00
Kirkens Korshær	217,50	42,00	36,00	177,00	855,00							0,00
Koføeds Skole	212,00	120,00	210,00	45,00	220,50	310,00	280,00					1.327,50
Landsforeningen v/spædbørndød												1.397,50
Menighedsplejen	640,00	380,00	450,00	540,00	390,00	30,00	290,50	100,00	615,50	125,00		0,00
	1.200,00	130,00	500,00	144,00	230,00	584,00	475,00	131,50	2.000,00	390,00		
	792,00	370,00	850,00	155,00	500,00	500,00						12.512,50
Mission Afrika "Gadebørn i Jos"												0,00
Mission Øst - Irak												0,00
PKYM Hillerød												0,00
												0,00
Samvirkende menighedspl.	136,00	60,00	431,00	131,00	106,00	220,00						1.084,00
Sankt Lukas Stiftelsen	328,00	297,00	100,00	1.078,50	100,00	275,00						2.178,50
Sankt Lukas Lukashuset												0,00
We Shelter	205,00	80,00	401,50	50,00	135,00	195,00						1.066,50
Y's Mens International, Danm.	295,00	50,00	445,00	80,00	275,50	200,00	116,00	342,50	327,00	306,00		
	235,00											2.672,00
												30.416,50

Konto 972010

Kollekt 2022

Styring anlægsaktiviteter 2022

Opdateret pr. 31-12-2022

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Præstevang Kirke

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg 5% midler	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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+ eller -)
Stiftsmiddellån:														
WV afdrag		267.000		-266.667							333		333	0
Præsteboliger														
Indendørs malerarbejde Kornvænget og Æblehaven	28.065										28.065	18.281	9.784	0
Malerarbejde Kornvænget og Æblehaven		75.000									75.000	93.545	-18.545	0
Sognegård														
Nye borde i menighedslokale		85.000									85.000	85.000	0	0
Nye stole i menighedslokale		175.000									175.000	152.077	22.923	0
Renovering af møbler i Grøften		105.000									105.000	72.275	32.725	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
											0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)	28.065	707.000	0	-266.667	0	0	0	0	0	0	468.399	421.178	-8.428	55.648

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	28.065	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	707.000	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	-266.667	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	468.399	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	421.178	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-8.428	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	55.648	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	55.648	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	28.065	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	27.583	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Langfristet gæld

721150	-266.667	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	----------	---

Frie midler

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

Præstevang Kirke
Kollektregnskab menighedsplejen 2022

Bankkonto: Nordea 2276 - 3491 176 732

Saldo pr. 1/1-2022 i bank	20.447,25
Julehjælp 2021 ej hævet	2.100,00
Kollekter	10.269,00
ACA-gruppen 2022 (9x100)	900,00
Gaver til menighedsplejen	17.000,00
Inner Wheel, julehjælp	4.500,00
Y's Men's, julehjælp	2.000,00
Julehjælp 2022	-39.700,00
Negative renter	-222,31
Gebyr	-8,00
Saldo pr. 31/12-2022 i bank	17.285,94