

ÅRSREGNSKAB 2022

for Voel Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8021

CVR-nr. 38264710

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: 5

Menighedsrådets erklæring

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

Voel Sogns Menighedsråds forklaringer til årsregnskab 2022

Voel Menighedsråd kommer ud af regnskabsåret 2022 med et driftsoverskud på 118.918 kr. Anlægsregnskabet udviser et underskud på 78.686 kr. Det giver i alt et resultat på 40.232 kr.

Ligningsmidlerne i 2022 udgjorde 1.163.540 kr. Hertil kommer en tillægsbevillingen til yderligere lønomkostninger. I 2022 gik en medarbejder på barsel. Det medførte forøgede udgifter til løn under barsel på 53.417 kr., som menighedsrådet fik bevilliget.

På lønbudgettet for 2022 er der, når tillægsbevillingen indregnes, et overskud på 17.990 kr. Overskuddet på løn skal findes på formål 2 – kirkebygning og sognelokaler. Her er de afsatte midler til rengøring af konfirmand- og tjenstlige lokaler ikke blevet udnyttet i fuldt omfang. På formål 3 – kirkelige handlinger er lønbudgettet overskredet med ca. 31.000 kr. og på formål 4 kirkegården er lønbudgettet overskredet med ca. 45.000 kr. En del af dette underskud opvejes af tillægsbevillingen på 53.417 kr. I 2022 har der været ekstra omkostninger til kirkesanger- og organistvikarer pga. forhøjede takster til vikarer. Desuden er der afholdt honorarer til en koncert, som var dyrere end budgetteret.

I 2022 har menighedsrådet modtaget varmebidrag fra sognepræsten, som flyttede ind i præsteboligen den 1. februar 2022. Præsteboligen og konfirmandlokaler ligger i tilknytning til hinanden. I de foregående år har der været foretaget aflæsninger af gasmålere. I 2022 er der et underskud på varme på godt 58.000 kr. på formål 2300 – sognelokaler. Dette skal dog jf. de ændrede varmebidragsopgørelse ses i sammenhæng med menighedsrådets indtægt på formål 5 præsteboligen, hvor varmebidraget i 2022 udgjorde 24.000 kr. De høje elpriser har også betydet en overskridelse af el-budgettet på 3.300 kr. El- og varmeudgifterne på formål 2100 – kirken er i 2022 overskredet med 23.500 kr. De forøgede energiudgifter er således også forklaringen på overskridelse af det øvrige driftsbudget på formål 2 på ca. 81.000 kr.

På de øvrige formål været et overskud på den øvrige drift, hvilket er hovedårsagen til at kirkekassen kommer ud med et driftsoverskud. På formål 3 – kirkelige handlinger er der sparet næsten 75.000 kr. Det skyldes blandt andet lavere udgifter til udsmykning og færre udgifter til kirkelige aktiviteter. På formål 4 – kirkegården er de øvrige driftsudgifter godt 40.000 kr. lavere end budgetteret. Det skyldes, at der ikke er brugt vedligeholdelsesomkostninger på kirkegårdens bygninger, og at der har været færre udgifter til planter og kørsel af affald end budgetlagt. Præsteboligens budgetterede vedligeholdelsesomkostninger er heller ikke blevet anvendt i 2022, da boligen i 2022 har været igennem en større renovering (anlægsopgave) i forbindelse med indsættelse af ny sognepræst, hvorfor der på formål 5 er et overskud på godt 25.000 kr. På formål 6 – administrationsomkostninger udgør overskuddet ca. 20.000 kr. Her kan nævnes ikke forbrugte kursusudgifter.

Der har i 2022 været indtægter på ca. 20.000 kr. mere end budgetlagt. Det beløb fordeler sig stort set jævnt mellem formål 3, 4 og 5.

Anlægsudgifter i 2022 er brugt til renovering af præstebolig, rensning af kirkens antependium og udskiftning af kirkens hoveddør. Anlæggene er finansieret af bevillinger fra Silkeborg Provsti og ved brug af frie midler.

Debitorer er gennemgået og forventes af betale i løbet af 2023.

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

Voel Sogns menighedsråd deltager i følgende samarbejder:

Samarbejder med Dallerup og Svostrup sogne om organister.

Samarbejde med Svostrup sogn om gravermedhjælper og kirkesanger.

Samarbejde med Dallerup, Svostrup, Gjern, Skannerup, Tvilum og Skorup sogne om kordegn.

Samarbejde med Dallerup og Svostrup sogne om kirkeblad og hjemmeside.

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

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

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	1.216.957,00	1.163.540,00	1.202.329,00
Øvrig drift i alt	-1.098.039,27	-1.163.540,00	-1.297.342,69
2 Kirkebygning og sognegård	-212.348,01	-170.560,00	-260.911,29
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.382,29	-75.910,00	-36.000,04
Udgifter, øvrig drift	-175.965,72	-94.650,00	-224.911,25
3 Kirkelige aktiviteter	-533.053,34	-585.822,00	-492.408,64
Indtægter	9.820,00	0,00	7.112,80
Udgifter, løn	-406.136,32	-374.597,00	-390.372,24
Udgifter, øvrig drift	-136.737,02	-211.225,00	-109.149,20
4 Kirkegård	-221.988,21	-221.644,00	-354.427,95
Indtægter	314.183,40	310.100,00	241.257,49
Udgifter, løn	-425.230,98	-380.308,00	-408.539,60
Udgifter, øvrig drift	-110.940,63	-151.436,00	-187.145,84
5 Præstebolig mv.	52.813,13	22.000,00	22.494,23
Indtægter	63.544,41	58.000,00	43.470,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.731,28	-36.000,00	-20.975,77
6 Administration og fællesudgifter	-182.083,72	-204.214,00	-159.521,39
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-50.492,33	-52.000,00	-52.867,50
Udgifter, øvrig drift	-131.591,39	-152.214,00	-106.653,89
7 Finansielle poster	-1.379,12	-3.300,00	-52.567,65
Indtægter	2.472,14	200,00	1.622,79
Udgifter, løn	0,00	0,00	-48.011,27
Udgifter, øvrig drift	-3.851,26	-3.500,00	-6.179,17
A Resultat af drift	118.917,73	0,00	-95.013,69

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)	601.500,84	0,00	101.600,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-178.953,86	0,00	-55.781,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-501.232,64	0,00	-48.475,00
B Resultat af anlæg	-78.685,66	0,00	-2.656,25
C Resultatopgørelse	40.232,07	0,00	-97.669,94

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-83.238,58	0,00	-83.238,58
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-5.771,00	-7.465,00	-13.236,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-324.965,02	-135.392,07	-460.357,09
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	33.790,80	11.250,00	45.040,80
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-91.375,00	91.375,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-40.232,07	40.232,07	0,00

Silkeborg Provsti**Voel****Kirkekasse****Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2022**

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-380.308	-425.231	-44.923
Øvr. udg.	-151.436	-110.940	40.496
Udg. i alt	-531.744	-536.171	-4.427
Indtægter	310.100	314.183	4.083
I alt	-221.644	-221.988	-344
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	58.000	63.544	5.544
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	-3.300	-1.379	1.921

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2021

Resultatdisponering 2022 (konto 721140)

344
-7.465
-7.465

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

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
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
2.476.534,95	2.431.690,19
31.457,99	22.884,82
69.274,85	175.120,96
83.238,58	83.238,58
2.292.563,53	2.150.445,83
0,00	0,00
559.795,30	487.844,29
508.744,12	439.160,50
51.051,18	48.683,79
3.036.330,25	2.919.534,48

-471.558,80	-511.790,87
-83.238,58	-83.238,58
-5.771,00	-13.236,00
-324.965,02	-460.357,09
33.790,80	45.040,80
-91.375,00	0,00
-2.292.563,73	-2.150.446,03
-2.292.563,73	-2.150.446,03
0,00	0,00
-272.207,72	-257.297,58
-103.197,14	-41.674,11
-61.296,04	-149.383,63
-3.584,00	-5.774,01
-104.130,54	-60.465,83
-3.036.330,25	-2.919.534,48

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.163.540,00	1.163.540,00	1.202.329,00	1.163.540,00	0,00	0,00
53.417,00	0,00	0,00	53.417,00	0,00	0,00
1.216.957,00	1.163.540,00	1.202.329,00	1.216.957,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-85.150,53	-69.060,00	-149.393,33	0,00	-36.382,29	-48.768,24
-29.014,14	-23.000,00	-41.839,43	0,00	0,00	-29.014,14
-98.183,34	-74.720,00	-69.678,53	0,00	0,00	-98.183,34
0,00	-3.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-212.348,01	-170.560,00	-260.911,29	0,00	-36.382,29	-175.965,72

I alt

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

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-358.710,07	-322.222,00	-331.351,28	320,00	-317.782,90	-41.247,17
-21.981,56	-57.000,00	-19.032,29	0,00	0,00	-21.981,56
-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00
-43.275,16	-47.400,00	-39.427,30	0,00	-4.725,00	-38.550,16
-29.120,15	-37.600,00	-27.570,07	0,00	-28.395,40	-724,75
-44.428,57	-43.325,00	-46.718,62	9.500,00	-48.443,56	-5.485,01
-31.037,83	-73.775,00	-23.809,08	0,00	-6.789,46	-24.248,37
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-533.053,34	-585.822,00	-492.408,64	9.820,00	-406.136,32	-136.737,02

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-193.655,03	-198.584,00	-328.224,04	303.199,10	-390.751,00	-106.103,13
-28.333,18	-23.060,00	-26.203,91	10.984,30	-34.479,98	-4.837,50
-221.988,21	-221.644,00	-354.427,95	314.183,40	-425.230,98	-110.940,63

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
52.813,13	22.000,00	22.494,23	63.544,41	0,00	-10.731,28
52.813,13	22.000,00	22.494,23	63.544,41	0,00	-10.731,28

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-28.570,96	-29.674,00	-19.890,71	0,00	0,00	-28.570,96
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-59.035,25	-71.840,00	-49.136,74	0,00	0,00	-59.035,25
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-8.983,38	-9.500,00	-7.308,02	0,00	0,00	-8.983,38
64 Økonomi	-61.050,10	-59.500,00	-60.728,57	0,00	-53.536,24	-7.513,86
67 Efteruddannelse	178,91	-13.000,00	-1.666,67	0,00	3.043,91	-2.865,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-3.889,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.889,87
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-20.733,07	-20.700,00	-20.790,68	0,00	0,00	-20.733,07
I alt	-182.083,72	-204.214,00	-159.521,39	0,00	-50.492,33	-131.591,39

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-69,41	0,00	-896,91	0,00	0,00	-69,41
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-3.781,85	-3.500,00	-4.944,90	0,00	0,00	-3.781,85
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	208,10	200,00	208,10	208,10	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.264,04	0,00	1.414,69	2.264,04	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-48.348,63	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.379,12	-3.300,00	-52.567,65	2.472,14	0,00	-3.851,26

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-167.703,86	0,00	-55.781,25	0,00	0,00	-167.703,86
81 Sognegård	-11.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.250,00
85 Præsteboliger	-501.232,64	0,00	-48.475,00	0,00	0,00	-501.232,64
92 Ligningsbeløb anlæg	100.268,20	0,00	0,00	100.268,20	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	501.232,64	0,00	101.600,00	501.232,64	0,00	0,00
I alt	-78.685,66	0,00	-2.656,25	601.500,84	0,00	-680.186,50

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
41 B, Voel By, Voel	2139	4.350.000	613.900	14.916	Præstebolig og sognelokale
Ejendomsværdi i alt		4.350.000			

**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
Kirkens Korshær	1.110,00
Folkekirkens Nødhjælp	495,00

Styring anlægsaktiviteter 2022

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

Kirkekasse:

Voel

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger 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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller -)
8102 - Tilbygning konfirmandstue	-33.791										-33.791	11.250		-45.041
8002 - Kirkedør		72.000					67.436				139.436	139.436	0	0
8505 - Klargøring præstebolig						501.233					501.233	501.233	0	0
8006 - Antependium		28.268									28.268	28.268	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)	-33.791	100.268	0	0	0	501.233	67.436	0	0	0	635.146	680.187	0	-45.041

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

Tilbygning konfirmandstue:
 Forprojekt er udarbejdet.
 Endelig projekt under udarbejdelse.

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	33.791	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	100.268	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	501.233	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	67.436	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	635.146	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	680.187	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	45.041	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	45.041	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	33.791	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	11.250	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <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.
--------	--	---

Anlægsregnskab klargøring præstebolig

Køkkeninventar	371.835,56
Håndværkerudgifter	167.362,50
Vurderingshonorarer	10.509,58
	<hr/>
	549.707,64
Bevilling fra Silkeborg Provsti	549.707,64
Overskud på anlægget	<hr/> <hr/> 0,00

Anlægsregnskab ny kirkedør

Anskaffelsessum	139.435,66
Bevilling fra Silkeborg Provsti	72.000,00
Underskud på anlægget - bevilliget af frie midler	<hr/> <hr/> -67.435,66

Anlægsregnskab antependium

Rensning af antependium	28.268,20
Bevilling fra Silkeborg Provsti	28.268,20
Over-/underskud på anlægget	<hr/> <hr/> 0,00

Regnskab menighedspleje

Saldo 1. januar 2022	51.051,24
Legatudbetaling	-2.000,00
Renteudgifter 2022	<u>-367,45</u>
Saldo 31. december 2022	<u><u>48.683,79</u></u>

Biregnskab for kirkesangersamarbejde mellem Voel og Svostrup Sogn 2022

Voel betaler lønudgifterne i første omgang. Svostrup refunderer 50%.

Løn inkl. pension, feriepenge og ATP	148.050,44
Voel Sogns andel	74.025,22
Svostrup sogns andel	74.025,22

Voel Sogn

Sum af Beløb	Kolonnemærkater		18 Løn Total
	18 Løn		
Rækkemærkater	181610 Feriepenge	181810 Løn	
Medarbejder 139620	25	200	225
Medarbejder 139665	75	600	675
Medarbejder 139667	62,5	500	562,5
Medarbejder 139668	75	600	675
Medarbejder 139670	75	600	675
Medarbejder 139672	12,5	100	112,5
Medarbejder 139673	68,75	550	618,75
Medarbejder 139693	18,75	150	168,75
Hovedtotal	412,5	3300	3712,5

Børnekor efterår 2021 + forår 2022

Fordeles med 1/3 til hvert sogn

Dallerup	1.237,50
Svostrup	1.237,50
Voel	1.237,50
	<u>3.712,50</u>