

ÅRSREGNSKAB 2022

for Skovby Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 8078

CVR-nr. 68353610

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 Skovby 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:

Kommentarer til Regnskab 2022

Driftsresultatet har givet et underskud på 32TKR, hvilket er hovedårsagen til, at de frie midler er faldet fra 107 TKR til 69 TKR. De frie midler burde ligge på 10 % af ligningen, svarende til 209 TKR.

Der har i årets løb været store udgifter til såvel vikarer under barsel som energiafgifter. Disse beløb er søgt refunderet og er bevilget og udbetalt fra provstiet af 5% midlerne. Disse omkostninger belaster derfor ikke regnskabet.

Af større enkeltposter i 2022, der belaster regnskabet, kan nævnes:

- Ekstraomkostninger til kor: 23TKR
- Renovering af stole i sognehuset: 43 TKR
- Lysarmaturer i kirken: 25 TKR
- Annoncer og kirkeblad: 25 TKR

I 2023 skal vi fokusere på at finde nogle besparelser, så vi kan få rettet de frie midler lidt op.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Vi deltager i samarbejde omkring præstesekretær, der er ansat i Galten Sogn. Der er ikke økonomi i det for os, da vedkommende aflønnes i Galten fra provstiet.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	2.427.129,59	2.094.924,00	2.415.071,03
Øvrig drift i alt	-2.459.292,02	-2.094.923,00	-2.429.998,27
2 Kirkebygning og sognegård	-596.537,54	-431.304,00	-463.570,25
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-238.882,75	-222.304,00	-252.517,61
Udgifter, øvrig drift	-357.654,79	-209.000,00	-211.052,64
3 Kirkelige aktiviteter	-1.334.199,92	-1.176.687,00	-1.193.127,94
Indtægter	9.475,00	0,00	1.250,00
Udgifter, løn	-1.100.641,87	-951.487,00	-1.009.305,46
Udgifter, øvrig drift	-243.033,05	-225.200,00	-185.072,48
4 Kirkegård	-238.027,88	-269.532,00	-468.602,24
Indtægter	144.912,00	119.227,00	131.053,44
Udgifter, løn	-256.632,25	-270.077,00	-263.599,01
Udgifter, øvrig drift	-126.307,63	-118.682,00	-336.056,67
5 Præstebolig mv.	-419,55	9.100,00	11.628,97
Indtægter	61.330,00	48.000,00	62.814,02
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.749,55	-38.900,00	-51.185,05
6 Administration og fællesudgifter	-286.333,33	-225.500,00	-294.113,23
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.888,86	-79.000,00	-111.820,58
Udgifter, øvrig drift	-181.444,47	-146.500,00	-182.292,65
7 Finansielle poster	-3.773,80	-1.000,00	-22.213,58
Indtægter	-987,71	0,00	4.116,84
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.786,09	-1.000,00	-26.330,42
A Resultat af drift	-32.162,43	1,00	-14.927,24

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)	-61.160,22	0,00	900.456,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.243,75	0,00	-564.311,03
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-148.973,13
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-64.403,97	0,00	187.171,84
C Resultatopgørelse	-96.566,40	1,00	172.244,60

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-331.074,73	0,00	-331.074,73
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-78.293,00	-6.601,00	-84.894,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-107.526,15	38.763,40	-68.762,75
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-196.139,00	64.404,00	-131.735,00
742010 Årsafslutningskonto	96.566,40	-96.566,40	0,00

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
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
1.987.265,32	1.732.927,93
17.276,98	13.965,97
252.650,19	39.232,32
331.074,73	331.074,73
1.386.263,42	1.348.654,91
0,00	0,00
395.143,66	526.195,26
395.143,66	526.195,26
2.382.408,98	2.259.123,19

-713.032,88	-616.466,48
-331.074,73	-331.074,73
-78.293,00	-84.894,00
-107.526,15	-68.762,75
-196.139,00	-131.735,00
-1.386.263,42	-1.348.654,91
-1.386.263,42	-1.348.654,91
0,00	0,00
-283.112,68	-294.001,80
-55.367,78	-74.440,36
-227.744,90	-219.561,44
-2.382.408,98	-2.259.123,19

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
2.094.924,00	2.094.924,00	2.065.056,00	2.094.924,00	0,00	0,00
332.205,59	0,00	350.015,03	332.205,59	0,00	0,00
2.427.129,59	2.094.924,00	2.415.071,03	2.427.129,59	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-118.611,18	-111.122,00	-89.116,27	0,00	-32.678,53	-85.932,65
-84.065,54	-24.000,00	-81.527,77	0,00	-11.460,32	-72.605,22
-393.860,82	-296.182,00	-292.926,21	0,00	-194.743,90	-199.116,92
-596.537,54	-431.304,00	-463.570,25	0,00	-238.882,75	-357.654,79

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
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-423.734,94	-372.300,00	-415.307,98	0,00	-423.734,94	0,00
-532.761,89	-446.050,00	-454.584,06	0,00	-513.835,41	-18.926,48
-14.315,24	-25.000,00	-19.112,90	0,00	0,00	-14.315,24
-32.063,50	-28.000,00	-28.777,20	0,00	0,00	-32.063,50
-122.985,90	-107.000,00	-110.281,17	0,00	0,00	-122.985,90
-105.515,36	-80.854,00	-93.916,34	0,00	-101.675,48	-3.839,88
-11.891,44	-10.562,00	-9.955,97	0,00	-11.824,42	-67,02
-89.431,65	-105.721,00	-59.692,32	9.475,00	-49.571,62	-49.335,03
-1.500,00	-1.200,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.334.199,92	-1.176.687,00	-1.193.127,94	9.475,00	-1.100.641,87	-243.033,05

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-238.861,34	-269.532,00	-468.602,24	144.078,54	-256.632,25	-126.307,63
833,46	0,00	0,00	833,46	0,00	0,00
-238.027,88	-269.532,00	-468.602,24	144.912,00	-256.632,25	-126.307,63

5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
28.284,50	29.100,00	27.638,37	61.330,00	0,00	-33.045,50
-28.704,05	-20.000,00	-16.009,40	0,00	0,00	-28.704,05
-419,55	9.100,00	11.628,97	61.330,00	0,00	-61.749,55

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-115.574,33	-73.500,00	-93.959,76	0,00	-23.776,20	-91.798,13
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	0,00	-6.000,00	-24.927,52	0,00	0,00	0,00
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-31.779,92	-20.260,00	-19.796,45	0,00	-605,98	-31.173,94
63 Bygning	-3.850,00	-9.000,00	-3.850,00	0,00	0,00	-3.850,00
64 Økonomi	-84.269,68	-56.740,00	-86.468,37	0,00	-80.506,68	-3.763,00
67 Efteruddannelse	-1.700,00	-12.000,00	-21.516,53	0,00	0,00	-1.700,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-75,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-49.159,40	-48.000,00	-43.519,60	0,00	0,00	-49.159,40
I alt	-286.333,33	-225.500,00	-294.113,23	0,00	-104.888,86	-181.444,47

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-905,96	-1.000,00	-5.220,69	0,00	0,00	-905,96
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-1.832,57	0,00	413,84	-987,71	0,00	-844,86
76 Momsregulering	-1.035,27	0,00	-17.406,73	0,00	0,00	-1.035,27
I alt	-3.773,80	-1.000,00	-22.213,58	-987,71	0,00	-2.786,09

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-68.265,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-3.243,75	0,00	-496.046,03	0,00	0,00	-3.243,75
83 Kirkegård	0,00	0,00	-148.973,13	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	-61.160,22	0,00	785.316,00	-61.160,22	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	115.140,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-64.403,97	0,00	187.171,84	-61.160,22	0,00	-3.243,75

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kirkens Korshær	595,00

*Udfyld disse 2 felter, da de automatisk
trækkes med på de øvrige faneblade*

Navn Kirkekasse:
Årstal :

Skovby Kirke
2022

*Læs fanebladene "Indledning" og "Vejledning"
før du begynder at udfylde P1 til P14.*

	A	B	C	D	E
1	Skovby Kirke	2022			
2					
3	<i>Projekt 1: Tilbygning til Skovby Kirke</i>				
4	Formål i budgettet	8060			
5	Videreførte midler tidligere år:	131.735			
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:	131.735			
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:	131.735			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2022?	Nej			

	A	B	C	D	E
1	Skovby Kirke	2022			
2					
3	<i>Projekt 2: Etablering af depotrum i Sognehuset</i>				
4	Formål i budgettet	8150			
5	Videreførte midler tidligere år:	64.404			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-61.160			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2022:	3.244			
14	Regnskab for 2022 (forbrug):	3.244			
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	3.244			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2023:	0			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2022?	Ja			

Skovby Kirke

2022

Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	196.139	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	-	Afstem med regnskabsystem
Hævede opsparinger:	-	
Hjemtagne lån:	-	
Tillægsbevillinger:	-61.160	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-	
Eksternt tilskud:	-	
Midler i alt til rådighed i 2022:	134.979	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2022 (forbrug):	3.244	Kan afstemmes med regnskab, formål 8x
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betalte afdrag:	-	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
Forbrug i alt i 2022	3.244	

Resultat af afsluttede anlægsarbejder:

Videreførte anlægsmidler til 2023: 131.735

'+' angiver overskud og '-' angiver underskud

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 præsteembedekapitaler		
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	64.404	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

2022

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
 Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalinger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

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.

Regnskabsåret 2022

2023

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus = hævdede 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-)
Projekt 1: Tilbygning til Skovby Kirke	8060	131.735	0	0	0	0	0	0	0	131.735	0	0	131.735
Projekt 2: Etablering af depotrum i Sognehuset	8150	64.404	0	0	0	-61.160	0	0	0	3.244	3.244	0	0
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)		196.139	0	0	0	-61.160	0	0	0	134.979	3.244	0	131.735

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

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:*PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler*

Note 1	-196.139	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	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	-61.160	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	134.979	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	3.244	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	-131.735	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-131.735	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-196.139	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	64.404	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		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.
---------------	--	---