

ÅRSREGNSKAB 2022

for Balle Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8496

CVR-nr. 22637312

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 Balle 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

Forklaringer til årsregnskabet 2022

Balle Kirkekasse fik i 2022 et driftsunderskud på 67.063 kr., og et underskud på anlægsarbejder på 8.994.781 kr. Dvs. et samlet underskud på 9.061.843 kr.

Anlæg

Den 30. oktober 2022 blev den nye Hvinningdal Kirke indviet. Byggeregnskabet er ikke endelig afsluttet ved udgangen af 2022. Til finansiering af byggeriet er der optaget et lån i stiftsmidlerne på 10.000.000. I 2022 faldt det første afdrag, og pr. 31/12 2022 lyder lånet på 9.500.000. Dette lån skal ses i sammenhæng med anlægsunderskuddet på de 9. millioner. I de kommende år vil der blive afdraget 1.000.000 om året + renter.

I april 2022 fik Balle Menighedsråd godkendt salg af sognets embedsboligen. I juni 2022 bevilligede Silkeborg Provsti ændring af provenuet dels til køb af nyt orgel til den nye kirke dels til evt. køb af ny embedsbolig. Boligen blev solgt med overtagelse af køber den 1. november 2022. Provenuet er i 2022 ikke indsat på en særskilt opsparingskonto, men er i stedet disponeret i skemaet "styring af anlægsaktiver".

Drift

Indtægterne på formål 1 overstiger de budgetterede med kr. 15.709, som er tildelte uforudsete lønmidler.

Lønbudgettet for 2022 udgjorde 4.589.087 kr. tillægges de tildelte lønkroner og sammenholdes det med de faktiske lønudgifter på 4.521.515 kr., så blev der i 2022 et overskud på lønmidlerne på i alt 67.572 kr. På formål 3 – kirkelige aktiviteter har der været et overtræk på lønbudgettet på knap 55.000 kr. Overskridelsen skyldes flere lønudgifter til kirkelige handlinger end budgetlagt. På formål 4 – kirkegården er der et overskud på lønbudgettet på ca. 122.000 kr. Det hænger sammen med en ændring af fordeling af timer mellem personale på kirkegården og kirketjenere. Desuden har kirkegården i årets løb haft god hjælp af en medarbejder i jobtræning, som ikke er lønnet af kirkekassen. Formål 6 – administration er overskredet med ca. 10.000 kr. Det skyldes en ekstra regning til Det Fælles Regnskabskontor.

På de øvrige driftsudgifter er der brugt i alt ca. 89.000 kr. mere end budgetlagt. Det skyldes de stærkt forøgede og uforudsete energiudgifter. På kirker og sognegård - formål 2 er beløbet afsat til opvarmning af Balle Sognegård med naturgas overskredet med 123.000 kr., og el-budgettet er overskredet med 19.000. Opvarmningen af Balle Kirke med el er overskredet med 38.000 kr. Ses der bort fra energiudgifterne, så er der på de andre udgifter på formål 2 sammenlagt brugt færre penge end budgetlagt ca. 12.000 kr.

På formål 3 – kirkelige aktiviteter udgør besparelsen 42.500 kr. Det skyldes, at der er gennemført færre aktiviteter end planlagt. På kirkegården formål 4 er der også brugt færre midler – 18.000 kr. Denne besparelse kommer især fra kontoen til indkøb af planter og grus mm. Indtægterne på kirkegården er knap 23.000 højere end forventet. Det skyldes hjemfald af flere gravstedskapitaler og salg af planter.

Formål 5 præsteboligen. Ejendommen er solgt og blev overtaget af køber pr. 1. november 2022, men blev fraflyttet af den tidligere beboer pr. 31. maj 2022. Besparelsen i forhold til budgettet for præsteboligen udgør på de øvrige driftsudgifter ca. 37.000 kr., og manglende indtægter udgør 39.000.

Formål 6 – administrationsudgifter. De øvrige udgifter er overskredet med ca. 21.000 kr. Her kan nævnes forøgede udgifter til obligatoriske kurser og ekstraordinære udgifter til annoncering af nye medarbejdere.

Formål 7 – Beløbene består af renteudgifter til banken, årlig momsregulering og 59.679,48 kr., som er indbetalt til Lønmodtagernes Feriemidler. Beløbet er blevet meddelt menighedsrådet fra Aarhus Stift i 2022 og vedrører lokalt finansieret præst.

Debitorerne er gennemgået, og de forventes alle at betale.

Resultatdisponering:

Balle Menighedsråd har i resultatdisponeringen fortsat afsat 30.000 kr. til indkøb og etablering af et parkeringsnet ved Balle Sognegård. Projektet er godkendt af Silkeborg Provsti. Likviditet stillet til rådighed af provstiet er nedsat med 17.294 kr. som et resultat af færre indtægter end budgetteret på præstebolig.

Moms:

Menighedsrådet benytter vejledning udsendt af Landsforeningen af Menighedsråd til opgørelse af momsfradraget på de overordnede fælles omkostninger og på fælles omkostninger på kirkegården.

På sognegården opgøres momsfradraget på baggrund af areal og udgør 6.853 kr. På den nye Kirke i Hvinningdal er momsfradrag opgjort på baggrund af aktiviteter. Fradraget udgør i 2022 65.081 kr.

Balle Sogn har fra tidligere år en momsreguleringsforpligtigelse ved udvidelsen af Balle Kirkegård. Den er i 2022 beregnet til kr. 14.423 kr.

Samarbejder:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde med de øvrige sogne i Silkeborg Provsti om fælles anlægspulje, personalekonsulenten, provstivolontør og KSK skoletjenesten i Silkeborg Kommune.

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

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

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	6.009.549,00	5.993.840,00	5.926.684,91
Øvrig drift i alt	-6.076.611,58	-5.993.840,00	-5.878.315,65
2 Kirkebygning og sognegård	-1.111.645,55	-949.751,00	-922.446,19
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-466.451,83	-470.351,00	-440.967,54
Udgifter, øvrig drift	-645.193,72	-479.400,00	-481.478,65
3 Kirkelige aktiviteter	-2.886.744,28	-2.889.232,00	-2.807.819,01
Indtægter	18.167,20	3.200,00	250,00
Udgifter, løn	-2.525.538,40	-2.470.832,00	-2.486.568,95
Udgifter, øvrig drift	-379.373,08	-421.600,00	-321.500,06
4 Kirkegård	-371.755,96	-535.277,00	-438.350,06
Indtægter	443.894,31	421.000,00	453.112,45
Udgifter, løn	-585.371,68	-707.477,00	-696.381,07
Udgifter, øvrig drift	-230.278,59	-248.800,00	-195.081,44
5 Præstebolig mv.	-29.823,33	-33.888,00	-15.018,63
Indtægter	33.475,46	73.000,00	77.644,52
Udgifter, løn	-4.474,89	-10.788,00	-10.620,10
Udgifter, øvrig drift	-58.823,90	-96.100,00	-82.043,05
6 Administration og fællesudgifter	-1.573.800,31	-1.543.192,00	-1.416.657,91
Indtægter	720,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-939.678,33	-929.639,00	-883.205,52
Udgifter, øvrig drift	-634.841,98	-613.553,00	-533.452,39
7 Finansielle poster	-102.842,15	-42.500,00	-278.023,85
Indtægter	5.528,43	0,00	1.700,94
Udgifter, løn	-59.679,48	0,00	-246.408,10
Udgifter, øvrig drift	-48.691,10	-42.500,00	-33.316,69
A Resultat af drift	-67.062,58	0,00	48.369,26

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	2.442.070,32	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	18.368.276,55	0,00	25.393.136,89
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-29.805.127,65	0,00	-25.455.936,83
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-8.994.780,78	0,00	-62.799,94
C Resultatopgørelse	-9.061.843,36	0,00	-14.430,68

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-17.639,41	0,00	-17.639,41
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-19.495,50	0,00	-19.495,50
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-143.426,60	17.294,00	-126.132,60
721150 Langfristet gæld	0,00	9.500.000,00	9.500.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-666.476,29	236.459,36	-430.016,93
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	20.460,00	-841.910,00	-821.450,00
741152 Frie midler - parkeringsnet	-30.000,00	0,00	-30.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-150.000,00	150.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	9.061.843,36	-9.061.843,36	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-3.187,37	-4.384,08	-7.571,45

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

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-707.477	-585.371	122.106
Øvr. udg.	-248.800	-230.279	18.521
Udg. i alt	-956.277	-815.650	140.627
Indtægter	421.000	443.894	22.894
I alt	-535.277	-371.756	163.521
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	73.000	33.475	-39.525
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter Bemærk! KUN formål 70-76	-42.500	-43.163	-663

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

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

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2021

Resultatdisponering 2021 (konto 721140)

-140.627
17.294
17.294

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 kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
5.362.368,98	4.007.971,78
89.749,85	46.538,41
1.896.336,30	657.433,38
19.495,50	19.495,50
3.356.787,33	3.284.504,49
0,00	0,00
772.266,65	1.507.238,35
750.326,69	1.479.908,50
17.639,41	17.639,41
2.536,55	6.803,44
1.764,00	2.887,00
6.134.635,63	5.515.210,13

-1.009.765,17	8.047.694,11
-17.639,41	-17.639,41
-19.495,50	-19.495,50
-143.426,60	-126.132,60
0,00	9.500.000,00
-3.187,37	-7.571,45
-666.476,29	-430.016,93
20.460,00	-821.450,00
-180.000,00	-30.000,00
-3.356.787,33	-3.284.504,49
-3.356.787,33	-3.284.504,49
0,00	-9.500.000,00
0,00	-9.500.000,00
-1.768.083,13	-778.399,75
-1.640.179,17	-758.784,15
-35.499,39	0,00
-92.404,57	-19.615,60
-6.134.635,63	-5.515.210,13

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
5.993.840,00	5.993.840,00	5.908.874,00	5.993.840,00	0,00	0,00
15.709,00	0,00	17.810,91	15.709,00	0,00	0,00
6.009.549,00	5.993.840,00	5.926.684,91	6.009.549,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-468.844,53	-424.606,00	-384.417,35	0,00	-193.854,93	-274.989,60
-60.541,33	-36.300,00	-55.221,13	0,00	0,00	-60.541,33
-582.259,69	-488.845,00	-482.807,71	0,00	-272.596,90	-309.662,79
-1.111.645,55	-949.751,00	-922.446,19	0,00	-466.451,83	-645.193,72

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
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
-602.027,33	-601.722,00	-599.865,22	0,00	-602.027,33	0,00
-1.082.956,42	-1.032.337,00	-1.135.193,67	0,00	-992.033,37	-90.923,05
-574.081,82	-599.331,00	-518.877,84	14.847,20	-471.942,94	-116.986,08
-21.549,35	-15.800,00	-1.666,73	0,00	-10.380,60	-11.168,75
-191.954,21	-165.751,00	-171.126,31	0,00	-62.473,41	-129.480,80
-267.820,48	-290.423,00	-276.766,97	0,00	-261.876,23	-5.944,25
-75.913,97	-107.768,00	-68.620,84	3.320,00	-71.058,50	-8.175,47
-68.240,70	-73.900,00	-33.501,43	0,00	-53.746,02	-14.494,68
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.886.744,28	-2.889.232,00	-2.807.819,01	18.167,20	-2.525.538,40	-379.373,08

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
-360.129,42	-522.681,00	-434.155,77	397.554,60	-543.012,36	-214.671,66
-11.626,54	-12.596,00	-4.194,29	46.339,71	-42.359,32	-15.606,93
-371.755,96	-535.277,00	-438.350,06	443.894,31	-585.371,68	-230.278,59

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-29.823,33	-33.888,00	-15.018,63	33.475,46	-4.474,89	-58.823,90
-29.823,33	-33.888,00	-15.018,63	33.475,46	-4.474,89	-58.823,90

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-304.283,04	-189.100,00	-270.476,09	720,00	-91.161,84	-213.841,20
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-497.294,40	-668.680,00	-461.031,83	0,00	-364.061,67	-133.232,73
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-95.099,75	-107.546,00	-91.458,24	0,00	-26.296,50	-68.803,25
63 Bygning	-7.075,01	-6.766,00	-6.658,68	0,00	-6.944,57	-130,44
64 Økonomi	-209.869,37	-207.332,00	-180.850,93	0,00	-207.421,62	-2.447,75
65 Personregistrering - civil	-77.355,96	-23.888,00	-73.466,53	0,00	-76.438,22	-917,74
66 Personregistrering - kirkelig	-168.496,05	-151.180,00	-164.935,36	0,00	-167.353,91	-1.142,14
67 Efteruddannelse	-76.042,28	-60.300,00	-43.847,85	0,00	0,00	-76.042,28
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-9.837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.837,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-128.447,45	-128.400,00	-123.932,40	0,00	0,00	-128.447,45
I alt	-1.573.800,31	-1.543.192,00	-1.416.657,91	720,00	-939.678,33	-634.841,98

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-25.882,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.882,14
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-31,48	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-8.385,96	-9.000,00	-9.611,13	0,00	0,00	-8.385,96
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	48,76	0,00	48,76	48,76	0,00	0,00
76 Momsregulering	-8.943,33	-33.500,00	-19.557,82	5.479,67	0,00	-14.423,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-59.679,48	0,00	-248.872,18	0,00	-59.679,48	0,00
I alt	-102.842,15	-42.500,00	-278.023,85	5.528,43	-59.679,48	-48.691,10

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-29.574.036,47	0,00	-25.403.611,04	1.000.000,00	0,00	-30.574.036,47
81 Sognegård	-231.091,18	0,00	-52.325,79	0,00	0,00	-231.091,18
91 Salg af anlæg m.v.	2.442.070,32	0,00	0,00	2.442.070,32	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	18.368.276,55	0,00	0,00	18.368.276,55	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	25.393.136,89	0,00	0,00	0,00
I alt	-8.994.780,78	0,00	-62.799,94	21.810.346,87	0,00	-30.805.127,65

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Balle Sognepleje	1.350,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.004,00

Biregnskab menighedsplejekontoen

Saldo menighedsplejekontoen kontantkonto 01.01.2022	1.605,50
Saldo menighedsplejekontoen bankkonto 01.01.2022	1.581,87
Sognepleje	-14.900,00
Donationer	18.927,41
Kollekt	1.350,00
Renteudgifter	-13,33
Menighedspleje midler i alt	<u>8.551,45</u>
Saldo menighedsplejekontoen kontantkonto 31.12.2022	2.548,00
Saldo menighedsplejekontoen bankkonto 31.12.2022	5.023,45
Tilgodehavende kollekt og donation 31.12.22	980,00
	<u>8.551,45</u>

Salg af præsteboligen Dalvejen 55, 8600 Silkeborg

Salgssum	2.550.000,00
Tilstandsrapport	-9.795,00
Ejerskifteforsikring	-13.259,68
Ejendomsmæglersalær	-84.875,00
Provenue	<u>2.442.070,32</u>

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	20.460	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	18.368.277	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	9.500.000	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	336.691	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	28.184.508	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	27.363.057	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	-821.450	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-821.450	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	20.460	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-841.910	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	9.500.000	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	-----------	---

Frie midler

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