

ÅRSREGNSKAB 2022

for Svostrup Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8607

CVR-nr. 69949568

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 Svostrup 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

Svostrup Sogns menighedsråds forklaring til årsregnskabet 2022

Svostrup Sogns kirkekasse kommer ud af regnskabsåret 2022 med et driftsoverskud på 44.280 kr., og et underskud på anlæg på 38.346 kr. Det samlede resultat er 5.934 kr.

Til driften kan knyttes følgende kommentarer:

Formål 1 – ligning og tillægsbevillinger:

Ligningsmidlerne i 2022 udgjorde 1.115.695 kr. Hertil kommer tillægsbevillinger på 59.392 kr. I 2022 er der indkøbt en ny katafalk. Der blev i første omgang ved budgetudmeldingen bevilliget 15.000 kr. Efterfølgende fik man en tillægsbevilling på 33.625 kr. til indkøb af en mere arbejdsvenlig katafalk, der kan afhjælpe tunge løft og skub.

I 2022 gik en medarbejder på barsel. Det medførte forøgede udgifter til løn under barsel. Menighedsrådet fik bevilliget et tillæg til løn på 25.767 kr.

Formål 2 – kirkebygning:

I 2022 er der et underskud på drift af kirkebygningen på 38.797 kr. Det skyldes hovedsageligt de forøgede udgifter til el-opvarmning af kirken.

Formål 3 – kirkelige aktiviteter:

Årets overskud skal især findes på formål 3, hvor der er brugt færre løn- og øvrige driftsudgifter end budgetlagt, som følge af færre kirkelige aktiviteter end forventet. Besparelsen på formål 3 udgør 38.900 kr. Fordelt med 20.300 på lønbudgettet og 18.600 på driftsbudgettet.

Formål 4 – kirkegården:

Indregnes de ovenfor nævnte tillæg til drift og løn på formål 4, så har der på kirkegården været et overskud på 34.250 kr. på øvrige driftsudgifter. Det skyldes flere forhold. Her kan især nævnes færre udgifter til planter, vedligehold og anskaffelser end budgetlagt. Der blev et lille overskud på lønbudgettet på godt 4.000 kr. Indtægterne på kirkegården blev 13.820 kr. højere end forventet.

Formål 6 – administration:

Der er på formål 6 brugt 7.000 kr. mere til øvrige driftsudgifter end budgetteret. Underskuddet er et resultat af forøgede repræsentationsudgifter i forbindelse med indsættelse af ny sognepræst.

Anlæg:

I 2022 har Energitjenesten lavet en rapport med forslag til energiforbedringer i Svostrup Kirke. I den anledning fik Svostrup Sogns Menighedsråd en anlægsbevilling til energiforbedringer i Svostrup Kirke på 87.650 kr. Anlægsregnskabet er indsat i regnskabet. I 2022 fik man bevilliget anlægsmidler til renoveringen af kirkegårdens nordvestdige. Menighedsrådet har påbegyndt arbejdet, der forventes afsluttet i 2023.

Debitorer er gennemgået og det forventes, at de resterende fordringer kommer ind i løbet af 2023.

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

Svostrup Sogns menighedsråd deltager i følgende samarbejder:

Samarbejder med Dallerup og Voel sogne om organister.

Samarbejde med Voel sogn om gravermedhjælpere og kirkesanger.

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

Samarbejde med Dallerup og Voel sogne om kirkeblad og hjemmeside.

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

Samarbejde med de øvrige sogne i Silkeborg Provsti om fælles anlægspulje, personalekonsulent, provstivoluntør og om Skoletjenesten KK44.

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	1.175.087,00	1.115.695,00	1.060.034,00
Øvrig drift i alt	-1.130.806,39	-1.115.695,00	-1.053.311,61
2 Kirkebygning og sognegård	-160.879,41	-122.140,00	-124.967,18
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.632,69	-40.690,00	-40.017,55
Udgifter, øvrig drift	-120.246,72	-81.450,00	-84.949,63
3 Kirkelige aktiviteter	-462.514,91	-502.113,00	-419.639,53
Indtægter	641,60	0,00	448,00
Udgifter, løn	-352.123,53	-372.439,00	-333.678,41
Udgifter, øvrig drift	-111.032,98	-129.674,00	-86.409,12
4 Kirkegård	-338.016,51	-331.022,00	-305.110,92
Indtægter	229.777,20	215.957,00	210.628,46
Udgifter, løn	-410.764,59	-389.325,00	-399.041,30
Udgifter, øvrig drift	-157.029,12	-157.654,00	-116.698,08
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-164.767,19	-156.614,00	-142.447,84
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.886,59	-49.000,00	-49.946,25
Udgifter, øvrig drift	-114.880,60	-107.614,00	-92.501,59
7 Finansielle poster	-4.628,37	-3.806,00	-61.146,14
Indtægter	344,08	194,00	194,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-54.793,34
Udgifter, øvrig drift	-4.972,45	-4.000,00	-6.546,80
A Resultat af drift	44.280,61	0,00	6.722,39

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)	87.649,97	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-87.649,97	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-38.346,44	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-38.346,44	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	5.934,17	0,00	6.722,39

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-77.604,84	0,00	-77.604,84
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-157.405,00	822,00	-156.583,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-372.107,55	-45.102,17	-417.209,72
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	38.346,00	38.346,00
742010 Årsafslutningskonto	-5.934,17	5.934,17	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-2.215.405,36	100.110,79	-2.115.294,57

Silkeborg Provsti**Svostrup****Kirkekasse**

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen
i årsregnskabet 2022

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-389.325	-410.764	-21.439
Øvr. udg.	-157.654	-157.029	625
Udg. i alt	-546.979	-567.793	-20.814
Indtægter	215.957	229.777	13.820
I alt	-331.022	-338.016	-6.994
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter			-
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	-3.806	-4.628	-822

Indtægter skrives med + (plus) fortegn
(hele kroner)

Udgifter skrives med - (minus) fortegn
(hele kroner)

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

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

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2020

Resultatdisponering 2022 (konto 721140)

6.994
822
822

Resultatdisponering er med
regnskabsmæssigt fortegn

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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
2.103.500,50	2.207.451,29
24.630,43	20.963,35
144.076,77	242.406,08
77.604,84	77.604,84
1.857.188,46	1.866.477,02
0,00	0,00
2.734.476,40	2.574.104,20
519.071,04	458.809,63
2.215.405,36	2.115.294,57
4.837.976,90	4.781.555,49

-2.822.522,75	-2.728.346,13
-77.604,84	-77.604,84
-157.405,00	-156.583,00
-2.215.405,36	-2.115.294,57
-372.107,55	-417.209,72
0,00	38.346,00
-1.857.188,46	-1.866.477,02
-1.857.188,46	-1.866.477,02
0,00	0,00
-158.265,69	-186.732,34
-61.386,31	-45.536,87
-65.643,55	-99.030,78
0,00	-7.423,88
-31.235,83	-34.740,81
-4.837.976,90	-4.781.555,49

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
1.115.695,00	1.115.695,00	1.060.034,00	1.115.695,00	0,00	0,00
59.392,00	0,00	0,00	59.392,00	0,00	0,00
1.175.087,00	1.115.695,00	1.060.034,00	1.175.087,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-140.442,26	-107.140,00	-112.534,45	0,00	-40.632,69	-99.809,57
-20.437,15	-15.000,00	-12.432,73	0,00	0,00	-20.437,15
-160.879,41	-122.140,00	-124.967,18	0,00	-40.632,69	-120.246,72

3 Kirkelige aktiviteter

- 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
-320.063,96	-318.953,00	-303.198,28	0,00	-287.550,73	-32.513,23
-18.991,34	-31.500,00	-17.027,07	0,00	0,00	-18.991,34
-9.562,05	-14.000,00	-942,61	0,00	0,00	-9.562,05
-34.874,51	-35.460,00	-32.210,43	0,00	-4.050,00	-30.824,51
-42.530,40	-50.600,00	-40.961,36	0,00	-41.974,35	-556,05
-13.405,02	-22.100,00	-7.695,65	0,00	-8.788,98	-4.616,04
-21.587,63	-28.000,00	-16.104,13	641,60	-9.759,47	-12.469,76
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-462.514,91	-502.113,00	-419.639,53	641,60	-352.123,53	-111.032,98

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
-255.690,04	-279.182,00	-272.638,61	215.131,44	-370.131,90	-100.689,58
-82.326,47	-51.840,00	-32.472,31	14.645,76	-40.632,69	-56.339,54
-338.016,51	-331.022,00	-305.110,92	229.777,20	-410.764,59	-157.029,12

5 Præstebolig mv.

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
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
-5.045,82	-3.850,00	-269,17	0,00	0,00	-5.045,82
-74.995,83	-60.800,00	-60.460,65	0,00	0,00	-74.995,83
-9.617,40	-13.500,00	-7.492,84	0,00	0,00	-9.617,40
-58.728,92	-61.500,00	-58.434,55	0,00	-49.886,59	-8.842,33
0,00	0,00	-106,00	0,00	0,00	0,00
-1.333,00	-3.000,00	-1.666,67	0,00	0,00	-1.333,00
-1.081,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.081,88
-13.964,34	-13.964,00	-14.017,96	0,00	0,00	-13.964,34
-164.767,19	-156.614,00	-142.447,84	0,00	-49.886,59	-114.880,60

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
72 Øvrige renteudgifter	-15,35	0,00	11,15	0,00	0,00	-15,35
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-4.957,10	-4.000,00	-5.998,37	0,00	0,00	-4.957,10
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	194,00	194,00	194,00	194,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	150,08	0,00	-559,58	150,08	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-54.793,34	0,00	0,00	0,00
I alt	-4.628,37	-3.806,00	-61.146,14	344,08	0,00	-4.972,45

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-87.649,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-87.649,97
83 Kirkegård	-38.346,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.346,44
92 Ligningsbeløb anlæg	87.649,97	0,00	0,00	87.649,97	0,00	0,00
I alt	-38.346,44	0,00	0,00	87.649,97	0,00	-125.996,41

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		
Ejendomsværdi i alt					

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Biregnskaber arv og donationer

Henry Mogensen

Saldo 1. januar 2022	616.290,80
Hævet på kontoen i 2022, men vedrører 2021	46.964,90
Frigivet i 2022 til gavn for de ældre i sognet	37.827,92
Renteudgifter	3.922,43
Gebyrer	1.650,00
Saldo 31. januar 2022	<u>525.925,55</u>

Erna Hedegaard Andersen

Saldo 1. januar 2022	1.200.098,79
Frigivet til salmebogsreol	23.375,00
Renteudgifter	818,23
	<u>1.175.905,56</u>

Marie og Peter Jensen legat

Legat ophævet i 2022 skal dog fortsat anvendes til diakoni

Saldo 1. januar 2022	91.847,30
Renteudgifter	582,85
Saldo 31. januar 2022	<u>91.264,45</u>

Christian Fischer Stiftelsen

Saldo 1. januar 2022	7.095,00
Donation 2022	20.638,00
Gebyrer	3.348,00
Renteudgifter	46,78
Saldo 31. januar 2022	<u>24.338,22</u>

Helge Johannes Hansen

Saldo 1. januar 2022	279.891,45
Renteudgifter	2.063,86
Saldo 31. januar 2022	<u>277.827,59</u>

Sehested

Saldo 1. januar 2022	20.182,02
Renteudgifter	148,82
Saldo 31. januar 2022	<u>20.033,20</u>

Arv og donationer i alt

2.115.294,57

Styring anlægsaktiviteter 2022

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Kirkekasse:

Svostrup

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus = hævede 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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2023 (+eller -)
			Note 1	Note 2	Note 3	Note 4								
8301 Omlægning af nordvestdiget		87.650									0	38.346		-38.346
8004 Energiforbedringer											87.650	87.650		0
Bevillinger i alt (netto)	0	87.650	0	0	0	0	0	0	0	0	87.650	125.996	0	-38.346

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Omlægning af nordvestdiget forventes færdiggjort i 2023

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	0	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	87.650	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	87.650	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	125.996	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	38.346	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	38.346	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	38.346	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.
--------	--	---

Biregnskab gravemedhjælpere 2022

Sum af Beløb Rækkemærkater	Kolonnemærkater			Hovedtotal
	181610 Feriepe	181810 Løn	188310 Pensior 188320 ATP (ar 221025 Befordr	
Medarb. 115332	30.339,09	242.253,96	1.893,55	308.934,48
Gravarmedhjælper	30.339,09	242.253,96	1.893,55	308.934,48
Medarb. 147792	7.438,76	63.863,30	8.394,56	80.301,67
Gravarmedhjælper	7.438,76	63.863,30	8.394,56	80.301,67
Hovedtotal	37.777,85	306.117,26	2.461,60	389.236,15

	Timer i alt	Timer budget
Svostrup	698,50	500,00
Voel	1131,50	820,00
	<u>1830,00</u>	<u>1.320,00</u>

Svostrup modtaget barselsdagpenge

02.09.22-15.11.22	38.724,86
16.11.22-31.12.22	24.111,78
	<u>62.836,64</u>

Fordelt efter faktiske timer:

Voels andel af løn	240.667,24
Svostrups andel af løn	148.568,91
	<u>389.236,15</u>

Fordelt efter budgetlagte timer:

Voels andel af barselsrefusion 820/1320	39.034,88
Svostrups andel af barselsrefusion 500/1320	23.801,76
	<u>62.836,64</u>

Udgifter til organishtvikarer i Svostrup, Voel og Dallerup sogne 2022

Hovedart	(Flere elementer)				
Sum af Beløb	Kolonnemærkater	181810 Løn	188320 ATP (arbejdsgiverandel)	221025 Befordringsgodtgørelse	Hovedtotal
Rækkemærkater	181610 Feriepenge	181810 Løn	188320 ATP (arbejdsgiverandel)	221025 Befordringsgodtgørelse	Hovedtotal
2.022,00	7.953,46	63.627,69	63,10	3.263,24	74.907,49
Medarb. 104173	289,18	2.313,46			2.602,64
Organist	289,18	2.313,46			2.602,64
Medarb. 119228	1.139,21	9.113,71		392,76	10.645,68
Organist	1.139,21	9.113,71		392,76	10.645,68
Medarb. 127035	427,30	3.418,40			3.845,70
Organist	427,30	3.418,40			3.845,70
Medarb. 130812	414,99	3.319,89		44,40	3.779,28
Organist	414,99	3.319,89		44,40	3.779,28
Medarb. 75376	4.981,69	39.853,51	63,10	1.786,38	46.684,68
Organist	4.981,69	39.853,51	63,10	1.786,38	46.684,68
Medarb. 143752	382,25	3.058,00		673,40	4.113,65
Organist	382,25	3.058,00		673,40	4.113,65
Medarb. 145834	318,84	2.550,72		366,30	3.235,86
Organist	318,84	2.550,72		366,30	3.235,86
Hovedtotal	7.953,46	63.627,69	63,10	3.263,24	74.907,49

Fordeles med 1/3 til hvert menighedsråd

Andel Dallerup	24.969,16
Andel Voel	24.969,16
Andel Svostrup	24.969,16
	<u>74.907,49</u>

Anlægsregnskab energiforbedring i Svostrup Kirke

Energigennemgang	12.620,00
Bedre varmestyring	42.923,88
LED-pærer	8.955,00
Elektriker	<u>23.151,09</u>
	87.649,97
Bevilling fra Silkeborg Provsti	<u>87.649,97</u>
Over-/underskud på anlægget	<u><u>0,00</u></u>