

ÅRSREGNSKAB 2023

for Havrebjerg Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7233

CVR-nr. 14694811

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 2023 for Havrebjerg 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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

Havrebjerg MR (sogn 7233)

Forklaring til regnskab 2023

Bemærkning i protokollat vedr. årsregnskab 2022 vedr. artskonto 612130 – så er det konstateret, at artskonto 612130 er en moms-konto – men kontoen er artskonto 619010 hvor præstens bolig- og varmebidrag er konteret. Der er ingen sognepræst boende i Havrebjerg med udgangen af 2023, så der skal ikke indtægtsføres forudbetaling af disse indtægter.

Bemærkning til resultatdisponering er rettet som primobeholdning i regnskab 2023.

Anlægsarbejder:

Videreført beløb fra regnskab 2022 til oliering af vinduer i præsteboligen på 1. sal kr. 13.093. Videreført beløb fra regnskab 2022 vedr. ringmur kr. 4.310 kr. – anlægsmidler jfr. budget 2023 kr. 70.000 + tillægsbevilling 5 % midler kr. 50.300 – Midler til rådighed kr. 124.610 kr. Samlet udgift til istandsættelse af ringmur = kr. 136.580 – **Merforbrug kr. 11.472.**

MR forventer at præsteboligen skal sælges, så beløb budgetsat til oliering af vinduer 1. sal kan søges omfordelt til brug for merudgift i.f.m. istandsættelse af ringmur og det resterende beløb kr. 1.621 til disponeres til driften.

Generel forklaring til årsregnskabet:

Der har på flere områder været besparelser og på andre områder været merforbrug.

Sognepræsten er fraflyttet boligen, og MR arbejder på, om boligen skal sælges og er i gang med flere forberedelser vedr. denne opgave.

Menighedsrådets samarbejde:

Havrebjerg MR samarbejder med Sct. Peders MR om organist og vikar for organist.

Sct. Peders MR sender afregning til Havrebjerg MR hvert halve år for organist og helårligt vedr. vikar for organist. Udgifterne bogføres på artskonto 182810.

Administration på Havrebjerg kirkegård varetages af Slagelse Kirkegårde. Slagelse kirkegårde sender afregning til Havrebjerg MR pr. kvartal.

Momsafregning fra gravstedsindehavere på Havrebjerg kirkegård afregnes fra Slagelse Kirkegårde til SKAT

Slagelse Kirkegårde vedligeholder Havrebjerg kirkegård med tilhørende arealer.

Slagelse Kirkegårde sender afregning pr. kvartal.

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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	935.038,45	886.200,00	876.650,00
Øvrig drift i alt	-905.512,73	-901.162,00	-899.266,12
2 Kirkebygning og sognegård	-170.592,98	-201.767,00	-215.640,61
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-48.167,00	-18.337,59
Udgifter, øvrig drift	-170.592,98	-153.600,00	-197.303,02
3 Kirkelige aktiviteter	-264.414,14	-264.582,00	-243.135,46
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-211.650,82	-220.632,00	-214.066,86
Udgifter, øvrig drift	-52.763,32	-43.950,00	-29.068,60
4 Kirkegård	-251.582,31	-247.979,00	-214.034,94
Indtægter	70.144,40	72.571,00	80.484,54
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-321.726,71	-320.550,00	-294.519,48
5 Præstebolig mv.	-98.599,34	-25.300,00	-101.196,96
Indtægter	48.236,63	104.300,00	99.548,33
Udgifter, løn	-31.574,57	0,00	-18.886,31
Udgifter, øvrig drift	-115.261,40	-129.600,00	-181.858,98
6 Administration og fællesudgifter	-130.903,89	-170.894,00	-127.859,52
Indtægter	0,00	0,00	229,00
Udgifter, løn	-82.131,63	-109.077,00	-80.520,39
Udgifter, øvrig drift	-48.772,26	-61.817,00	-47.568,13
7 Finansielle poster	10.579,93	9.360,00	2.601,37
Indtægter	10.579,93	10.160,00	10.160,16
Udgifter, løn	0,00	0,00	-5.537,90
Udgifter, øvrig drift	0,00	-800,00	-2.020,89
A Resultat af drift	29.525,72	-14.962,00	-22.616,12

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)	120.300,00	70.000,00	50.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-136.082,38	-70.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-9.931,54
B Resultat af anlæg	-15.782,38	0,00	40.068,46
C Resultatopgørelse	13.743,34	-14.962,00	17.452,34

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-26.825,46	-12,68	-26.838,14
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.032.028,96	0,00	-2.032.028,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00	0,00	-20.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-228.536,40	-29.512,66	-258.049,06
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-17.403,00	15.782,00	-1.621,00
742010 Årsafslutningskonto	-13.743,34	13.743,34	0,00

Havrebjerg MR (sogn 7233)

Forklaring til resultatdisponering

Resultat af drift positivt tal	kr. 29.525,72
Renter opsparing til anlæg	kr. -12,68
Beløb, der disponeres til driften	<u>kr. 29.512,66</u>
Videreførsel af anlægsmidler til ikke-udført anlægsarb.	<u>Kr. 1.621,00</u>

Resultatdisponering

Udskriftsdato 09-03-2024
Side 1

Havrebjerg Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-228.536,40	-29.512,66	-258.049,06
721110 Opsparing til anlæg	-26.825,46	-12,68	-26.838,14
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.032.028,96	,00	-2.032.028,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00		-20.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-17.403,00	15.782,00	-1.621,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Ikke afregnede feriemidler	,00		,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741156 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741157 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741158 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741159 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
742010 Årsafslutningskonto	-13.743,34	13.743,34	,00
Total	-2.338.537,16	,00	-2.338.537,16

Att. 

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

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

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

721110	Opsparing til anlæg
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**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og lønde

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
2.593.781,68	2.598.507,65
-5.059,33	-1.009,20
2.032.028,96	2.032.028,96
566.812,05	567.487,89
0,00	0,00
320.126,51	318.838,29
285.450,75	284.780,41
26.825,46	26.838,14
7.850,30	7.219,74
2.913.908,19	2.917.345,94
-2.324.793,82	-2.338.537,16
-26.825,46	-26.838,14
-2.032.028,96	-2.032.028,96
-20.000,00	-20.000,00
-228.536,40	-258.049,06
-17.403,00	-1.621,00
-566.812,05	-567.487,89
-566.812,05	-567.487,89
0,00	0,00
-22.302,32	-11.320,89
-19.961,99	-3.573,21
-2.340,33	-7.747,68
-2.913.908,19	-2.917.345,94

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
886.200,00	886.200,00	876.650,00	886.200,00	0,00	0,00
48.838,45	0,00	0,00	48.838,45	0,00	0,00
935.038,45	886.200,00	876.650,00	935.038,45	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-134.853,80	-128.394,00	-145.559,63	0,00	0,00	-134.853,80
-26.937,49	-33.500,00	-26.633,41	0,00	0,00	-26.937,49
-8.801,69	-39.873,00	-43.447,57	0,00	0,00	-8.801,69
-170.592,98	-201.767,00	-215.640,61	0,00	0,00	-170.592,98

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-230.992,76	-220.782,00	-222.467,86	0,00	-194.650,82	-36.341,94
0,00	-9.300,00	-807,80	0,00	0,00	0,00
-12.429,34	-8.000,00	-4.460,00	0,00	0,00	-12.429,34
-20.992,04	-25.500,00	-15.399,80	0,00	-17.000,00	-3.992,04
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-264.414,14	-264.582,00	-243.135,46	0,00	-211.650,82	-52.763,32

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-252.777,63	-245.479,00	-222.407,52	68.949,08	0,00	-321.726,71
1.195,32	-2.500,00	8.372,58	1.195,32	0,00	0,00
-251.582,31	-247.979,00	-214.034,94	70.144,40	0,00	-321.726,71

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-98.599,34	-25.300,00	-101.196,96	48.236,63	-31.574,57	-115.261,40
-98.599,34	-25.300,00	-101.196,96	48.236,63	-31.574,57	-115.261,40

I alt

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
67 Efteruddannelse
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.314,44	-6.200,00	-691,00	0,00	0,00	-6.314,44
-20.215,08	-48.200,00	-24.175,12	0,00	0,00	-20.215,08
-16.048,61	-13.400,00	-12.752,02	0,00	-8.978,79	-7.069,82
-10.778,79	-18.300,00	-10.608,54	0,00	-8.978,79	-1.800,00
-71.559,86	-77.977,00	-73.123,36	0,00	-64.174,05	-7.385,81
-565,00	-1.500,00	-415,01	0,00	0,00	-565,00
-5.422,11	-5.317,00	-6.094,47	0,00	0,00	-5.422,11
-130.903,89	-170.894,00	-127.859,52	0,00	-82.131,63	-48.772,26

I alt

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-800,00	-1.548,29	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	189,56	0,00	0,00	189,56	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	10.160,16	10.160,00	10.160,16	10.160,16	0,00	0,00
76 Momsregulering	230,21	0,00	-472,60	230,21	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-5.537,90	0,00	0,00	0,00
I alt	10.579,93	9.360,00	2.601,37	10.579,93	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-136.082,38	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	-136.082,38
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-9.931,54	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	70.000,00	70.000,00	50.000,00	70.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	50.300,00	0,00	0,00	50.300,00	0,00	0,00
I alt	-15.782,38	0,00	40.068,46	120.300,00	0,00	-136.082,38

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		
Havrebjerg 2 A	4480	2.200.000	416.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.200.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Ingen kollekt

Havrebjerg MR (sogn 7233)

Biregnskab formål 8010 - rep. og kalkning af ringmur

Regnskab 2021	Rep. og kalkning af mur	45.689,00 kr.
Regnskab 2021	Merudgift	45.689,00 kr.
Budget 2022	Ligningsmidler iflg. Budget	50.000,00 kr.
Regnskab 2022	Ingen udgift	- kr.
Regnskab 2022	Videreførsel af anlægsmidler til 2023	4.310,00 kr.
Budget 2023	Ligningsmidler iflg. Budget	70.000,00 kr.
2023 Tillægsbevilling	Tillægsbevilling jfr. godkendt referat	50.300,00 kr.
Regnskab 2023	Udgift istandsættelse af ringmur	136.082,00 kr.
Regnskab 2023	Merudgift - negativt beløb videreført til 2024	11.472,00 kr.

Havrebjerg MR (sogn 7233)

Formål 8510

Budget 2021	Maling af bad stueegage + oliering af døre og vinduer	28.400,00 kr.
Regnskab 2021	Maling af bad stueegage	5.375,00 kr.
år 2021	Videreførsel anlægsmidler til 2022	23.025,00 kr.
Regnskab 2022	Oliering af vinduer og døre i stueetage	9.932,00 kr.
år 2022	Videreførsel anlægsmidler til 2023	13.093,00 kr.
Regnskab 2023	Intet udført	- kr.
år 2023	Videreførsel anlægsmidler til 2024	13.093,00 kr.

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

Navn Kirkekasse:

Havrebjerg (sogn 7233)

Årstal :

2023

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

Att. 

	A	B	C	D	E	F
1	Havrebjerg (sogn 7233)	2023				
2						
3		<i>Projekt 1: Maling af bad stuee.+oliering af vinduer m.v.</i>				
4	Formål i budgettet	8510				
5	Videreførte midler tidligere år:	13.093				
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 2023:	13.093				
14	Regnskab for 2023 (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:					
22						
23	Videreførte anlægsmidler til 2024:	13.093				
24						
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2023?					

	A	B	C	D	E
1	Havrebjerg (sogn 7233)	2023			
2					
3		<i>Projekt 2:</i>	Rep. og kalkning af ringmur		
4	Formål i budgettet	8010			
5	Videreførte midler tidligere år:	4.310			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2023:	70.000			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	50.300			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2022:	124.610			
14	Regnskab for 2023 (forbrug):	136.082			
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 2023	136.082			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:				
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2024:	-11.472			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2023?	ja			

Havrebjerg (sogn 7233)

2023

Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	17.403	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	70.000	Afstem med regnskabsystem
Hævede opsparinger:	-	
Hjemtagne lån:	-	
Tillægsbevillinger:	50.300	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-	
Eksternt tilskud:	-	
Midler i alt til rådighed i 2023:	137.703	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2023 (forbrug):	136.082	Kan afstemmes med regnskab, formål 8x
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betalte afdrag:	-	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
Forbrug i alt i 2023	136.082	

Resultat af afsluttede anlægsarbejder:

-

Videreførte anlægsmidler til 2024:

1.621

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	-	
721160 Arv og donation	-	Nettobevægelse. '-' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-	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

2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hevede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

OBS: Gennemført - skriv ikke i feltet, da alle feltet er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Regnskabsåret 2022

2024

Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder, overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler 2024 (+eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån								
Projekt			minus = gennemførte opsparinger	minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Maling af bad stuee, uoffering af vinduer m.v.	8510	13.093	0	0	0	0	0	0	13.093	0	0	13.093
Projekt 2: Rep. og kalkning af ringmur	8010	4.310	0	0	50.300	0	0	0	124.610	136.082	0	-11.472
Projekt 3: Skriv projektnavn her	8xxx	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
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Bevillinger i alt (netto)		17.403	0	0	50.300	0	0	0	137.703	136.082	0	1.621

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-17.403	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	70.000	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	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	50.300	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	137.703	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	136.082	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	-1.621	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-1.621	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-1.621	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
		Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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