

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Karise-Alslev Sognes menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7528

CVR-nr. 54848412

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: 4

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Karise-Alslev Sognes 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

# Kommentarer til årsregnskab 2023

## Karise-Alslev Menighedsråd

### Revisionsprotokollat for årsregnskab 2022

Revisionen har givet anledning til følgende kommentarer:

*Sognets frie midler ultimo er forsættende negative. Vi henleder opmærksomhed herpå, og henstiller til at de frie midler skal forsøges at gøres positive.*

Menighedsrådet har haft særligt fokus på at nedbringe flere driftsomkostninger, for at få vendt status på frie midler.

Det er særligt i 2023 lykkedes menighedsrådet at nedbringe strømforbruget væsentligt, hvilket har resulteret i et over skud på driften i 2023 og derved også en udligning af de negative frie midler. Menighedsrådet er ved udgangen af 2023 igen positive frie midler.

**Kasseeffersyn 2023** har ikke givet anledning til bemærkninger.

### Årets resultat

#### Resultat

<b>Resultatet (resultat A)</b>	<b>98.355,68</b>
<b>Resultat af anlæg (resultat B)</b>	<b>0,00</b>
<b>Resultatopgørelse (resultat C) viser et <u>overskud</u> på</b>	<b>98.355,68</b>

Heraf er der ifølge budget 2023 er der afsat kr. 1.789,- til regulering af likviditet stillet til rådighed af provstiet, samt afdækning af negative frie midler i 2022.

Kirkekassen ender derved årets udgang med en opdateret status på frie midler på kr. 89.456,90.

I 2023 har der været udført et større anlægsarbejde ved etablering af parkerings- og genbrugsplads, hvortil midlerne udelukkende er finansieret fra anlægspuljen. Anlægsprojektet har derfor ikke påvirket årets resultat, jf. vedlagt biregnskab for afsluttet anlægsprojekt.

#### Indtægter

##### **Ligningsmidler**

Budgetlagte indtægter	2.153.742,00
Modtaget ligningsmidler	2.153.742,00
Puljemidler (5%-pulje)	304.269,99
Kalkningspulje	2.100,00
Anlægspulje	495.366,24

### **Indtægter i forhold til budget – status 114,13%**

Ud over ligningsmidler er der modtaget tillægsbevillinger fra 5% puljen og midler fra kalkningspulje jf. vedlagt biregnskab.

Da bevillinger udbetales til formål 1100 og ikke til formålsområder, hvortil udgifterne tilhører, kan der på de enkelte formål være overskredet budget – som er dækket af tillægsbevilling.

### **Udgifter, løn**

Budgettede lønudgifter for hele 2023	1.569.464,95
Forbrug 2023	1.849.357,31

### **Lønomsomkostninger er over budget – status 117,83%**

Afviqelser skyldes primært meromsomkostning i forbindelse med medarbejders ansættelsesstop, hvor optjent ferie og særlige feriedage er afregnet. Samt udtrædelse af samarbejdet med Regnskabskontoret ved Tryggevælde Provsti, hvortil der til begge ekstraordinære lønomsomkostninger er bevilget 5%-puljemidler.

### **Udgifter, øvrig drift**

#### **Formål 2 – Kirkebygning og sognegård**

Omksomkostninger til kirkebygninger og sognegård følger samlet budget – status 100,59%

Større afviqelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Grundet stigning i aktivitet, er honorar til hjælp i sognegården over budget.
- Færre udgifter til vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer, hvilken kan skyldes at der i stedet har været flere nyanskaffelser.
- Indtægter i forbindelse med udlejning af Sognehuset er under buget.

#### **Formål 3 - Kirkelige aktiviteter**

Omksomkostninger til kirkelige aktiviteter er samlet under budget – status 86,73%

Større afviqelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Indkøb til fortæring i forbindelse med kirkelige handlinger, herunder f.eks. kirkekaffe, overstiger budgettet.
- Udgifter til udsmykninger herunder lys og blomster udgør blot 48,19% af budgettet.
- Kirkelig undervisning er under budget – der forventes periodeforskydning i forhold til konfirmandundervisning, da konfirmanderne følger skoleåret og kirkens budget følger kalenderåret.

#### **Formål 4 – Kirkegård**

Omksomkostninger til kirkegård er samlet over budget – status 135,90%

Større afviqelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Bl.a. lønomsomkostninger i forbindelse med medarbejders ansættelsesstop rammer særligt dette formål, hvor bl.a. optjent ferie og særlige feriedage – der er modtaget 5%-midler til kompensation til denne udgift (formål 1100)

- Omkostninger til vand er særligt på Alslev kirkegård meget højt, som følge af et bemærkelsesværdigt stort forbrug.
- I forbindelse med indbrud, har der været nyanskaffelser på kirkegården til samler kr. 102.518,47, hvoraf kr. 91.348,00 er dækket af Forsikringsenheden og kr. 15.000,- i selvrisko er dækket af midler fra 5%-puljen.
- Udgift til planter, grus og gran overstiger budgettet med 40,21%.

#### **Formål 5 – Præstebolig mv.**

Omkostninger til præstebolig er samlet under budget – status -53,21%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Afvigelsen (negativt forbrug) skyldes primært at der er modtaget årsopgørelse vedr. 2022 fra naturgasleverandør - hvortil der har været en større refusion i forbindelse med afregning af naturgas i præstegården. Derudover har der ligeledes modtaget refusion vedr. mindre forbrug af vand i 2022.
- Der er i 2023 udarbejdet forbrugsopgørelse vedr. præstegården for udgifter fra 2022 og 2023, da opgørelsen manglede i 2022 – hvilket gør at de afregnede forbrugsafgifter i året overstiger budgettet.

#### **Formål 6 - Administration og fællesudgifter**

Omkostninger til Administration og fællesudgifter samlet over budget – status 148,43%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Lønudgift til regnskabsfører fra 1. april og fremadrettet er ikke inkluderet i årets budget, hvilket udgør størstedelen af afvigelsen på formålet. Der er modtaget 5%-midler til delvis kompensation til denne udgift (formål 1100)
- Der har ikke været budgetteret til ekskursion 2023. Der var ikke budgetteret til visionsaften, hvortil der er modtaget 5%-midler til kompensation til denne udgift (formål 1100)
- Der er indgået aftale med Karise lægehus, om brug af kirkens parkeringsarealer, der er derfor i 2023 modtaget vederlag for jf. forbrugsaftale godkendt af provsti og stift.

#### **Deltagelse i samarbejder**

##### **Puljer**

Menighedsrådet indgår i samarbejde om følgende puljer:

Kalkningspulje i Faxe ligningsområde, se biregnskab for midler modtaget i 2023

Anlægsapulje i Faxe ligningsområde, se biregnskab for midler modtaget i 2023

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.458.011,99</b>	<b>2.153.742,00</b>	<b>2.169.813,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.359.656,31</b>	<b>-2.151.953,00</b>	<b>-2.239.203,12</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-334.619,97</b>	<b>-330.321,00</b>	<b>-382.840,51</b>
Indtægter	58.284,24	55.000,00	568.463,00
Udgifter, løn	-106.895,54	-106.271,00	-68.574,59
Udgifter, øvrig drift	-286.008,67	-279.050,00	-882.728,92
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-652.866,64</b>	<b>-752.769,00</b>	<b>-638.574,00</b>
Indtægter	10.000,00	6.000,00	12.480,00
Udgifter, løn	-455.756,06	-564.429,00	-517.621,12
Udgifter, øvrig drift	-207.110,58	-194.340,00	-133.432,88
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.025.340,38</b>	<b>-754.477,00</b>	<b>-726.018,21</b>
Indtægter	393.685,83	255.410,00	214.360,11
Udgifter, løn	-1.035.889,57	-762.147,00	-729.736,06
Udgifter, øvrig drift	-383.136,64	-247.740,00	-210.642,26
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>31.246,00</b>	<b>-58.721,00</b>	<b>-138.178,15</b>
Indtægter	100.929,05	87.235,00	70.826,34
Udgifter, løn	-7.257,97	-7.436,00	-5.298,09
Udgifter, øvrig drift	-62.425,08	-138.520,00	-203.706,40
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-377.464,13</b>	<b>-254.303,00</b>	<b>-353.048,17</b>
Indtægter	34.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-243.558,17	-129.186,00	-178.971,74
Udgifter, øvrig drift	-167.905,96	-125.117,00	-174.076,43
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-611,19</b>	<b>-1.362,00</b>	<b>-544,08</b>
Indtægter	1.402,75	1.538,00	3.955,73
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.013,94	-2.900,00	-4.499,81
<b>A Resultat af drift</b>	<b>98.355,68</b>	<b>1.789,00</b>	<b>-69.390,12</b>

#### 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)	495.366,24	0,00	405.503,29
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-76.500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-495.366,24	0,00	-146.347,50
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-212.655,79
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>98.355,68</b>	<b>1.789,00</b>	<b>-99.390,12</b>

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-247.503,59	0,00	-247.503,59
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-129.000,00	-1.789,00	-130.789,00
741110 Menighedsrådets frie midler	7.109,78	-96.566,68	-89.456,90
742010 Årsafslutningskonto	-98.355,68	98.355,68	0,00

## Kommentarer til resultatdisponering 2023 for Karise-Alslev menighedsråd

Frie midler ultimo 2022 før disponering		
Saldo frie midler primo	-	7.109,78
Øremærkede frie midler		-
Årets resultat (resultat C)		98.355,68
Saldo frie midler ultimo, før disponering		<u>91.245,90</u>

### Disponering

741110 Frie midler		91.245,90
741154 Øremærkede frie midler		-
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-	1.789,00
Frie midler ultimo disponeret		<u>89.456,90</u>

2023 resulterede i et overskud på kr. 98.355,68

Der disponeres til regulering af likviditet stillet til rådighed af provstiet kr. 1.789,- jf. årets budget.

Karise-Alslevs menighedsråd ender derved året med frie midler til rådighed kr. 89.456,90

**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

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2023	Ultimo 2023
2.002.567,37	1.989.721,52
72.071,75	125.097,11
141.794,83	14.864,97
247.503,59	247.503,59
1.541.197,20	1.602.255,85
0,00	0,00
44.130,50	192.802,73
8.754,82	160.999,75
35.375,68	31.802,98
<b>2.046.697,87</b>	<b>2.182.524,25</b>

-369.393,81	-467.749,49
-247.503,59	-247.503,59
-129.000,00	-130.789,00
7.109,78	-89.456,90
-1.541.197,20	-1.602.255,85
-1.541.197,20	-1.602.255,85
0,00	0,00
-136.106,86	-112.518,91
-89.021,90	-48.457,47
0,00	-3.460,03
-47.084,96	-60.601,41
<b>-2.046.697,87</b>	<b>-2.182.524,25</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.153.742,00	2.153.742,00	2.139.813,00	2.153.742,00	0,00	0,00
304.269,99	0,00	30.000,00	304.269,99	0,00	0,00
<b>2.458.011,99</b>	<b>2.153.742,00</b>	<b>2.169.813,00</b>	<b>2.458.011,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-117.175,63	-183.659,00	-207.380,67	2.100,00	-26.744,49	-92.531,14
-54.972,78	-32.000,00	-39.374,20	0,00	0,00	-54.972,78
-145.878,06	-114.662,00	-97.585,64	56.184,24	-80.151,05	-121.911,25
-16.593,50	0,00	-38.500,00	0,00	0,00	-16.593,50
<b>-334.619,97</b>	<b>-330.321,00</b>	<b>-382.840,51</b>	<b>58.284,24</b>	<b>-106.895,54</b>	<b>-286.008,67</b>

#### 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

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-427.534,77	-504.164,00	-462.123,70	0,00	-357.718,57	-69.816,20
-10.697,24	-32.000,00	-2.610,09	0,00	0,00	-10.697,24
-26.354,83	-31.340,00	-39.352,43	10.000,00	-10.520,66	-25.834,17
-85.618,45	-70.000,00	-38.158,75	0,00	0,00	-85.618,45
-36.506,71	-48.403,00	-431,33	0,00	-36.506,71	0,00
-49.573,26	-53.222,00	-81.258,53	0,00	-47.478,54	-2.094,72
-15.081,38	-11.940,00	-13.139,17	0,00	-3.531,58	-11.549,80
-1.500,00	-1.700,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>-652.866,64</b>	<b>-752.769,00</b>	<b>-638.574,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-455.756,06</b>	<b>-207.110,58</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.018.637,46	-739.847,00	-715.646,07	386.885,83	-1.031.716,65	-373.806,64
-6.702,92	-14.630,00	-10.372,14	6.800,00	-4.172,92	-9.330,00
<b>-1.025.340,38</b>	<b>-754.477,00</b>	<b>-726.018,21</b>	<b>393.685,83</b>	<b>-1.035.889,57</b>	<b>-383.136,64</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
31.246,00	-58.721,00	-138.178,15	100.929,05	-7.257,97	-62.425,08
<b>31.246,00</b>	<b>-58.721,00</b>	<b>-138.178,15</b>	<b>100.929,05</b>	<b>-7.257,97</b>	<b>-62.425,08</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-7.007,83	-37.012,00	-49.361,64	34.000,00	0,00	-41.007,83
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-91.944,95	-72.024,00	-110.557,72	0,00	-41.032,73	-50.912,22
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-54.365,57	-34.404,00	-37.432,14	0,00	-17.567,07	-36.798,50
63 Bygning	-5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.250,00
64 Økonomi	-119.297,77	-4.564,00	-36.567,42	0,00	-119.297,77	0,00
65 Personregistrering - civil	-35.169,84	-36.673,00	-40.309,67	0,00	-34.800,16	-369,68
66 Personregistrering - kirkelig	-31.188,27	-32.521,00	-35.746,36	0,00	-30.860,44	-327,83
67 Efteruddannelse	-6.134,00	-10.000,00	-9.209,45	0,00	0,00	-6.134,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-27.105,90	-27.105,00	-33.863,77	0,00	0,00	-27.105,90
<b>I alt</b>	<b>-377.464,13</b>	<b>-254.303,00</b>	<b>-353.048,17</b>	<b>34.000,00</b>	<b>-243.558,17</b>	<b>-167.905,96</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
72 Øvrige renteudgifter	-10,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,03
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	165,23	-2.600,00	-1.692,53	165,23	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.237,52	1.238,00	1.237,52	1.237,52	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.003,91	0,00	-89,07	0,00	0,00	-2.003,91
<b>I alt</b>	<b>-611,19</b>	<b>-1.362,00</b>	<b>-544,08</b>	<b>1.402,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.013,94</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-76.500,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-495.366,24	0,00	-146.347,50	0,00	0,00	-495.366,24
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-212.655,79	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	495.366,24	0,00	405.503,29	495.366,24	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>495.366,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-495.366,24</b>

**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		
1dt Karise by, Karise	4447	2.700.000	681.400		Præstegård med kontor
7e Karise by, Karise	2356	2.600.000	478.200		Sognegård
Ejendomsværdi i alt		5.300.000			

*\*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

---

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet  
**Styring anlægsaktiviteter**

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

2023

Korise-Alslev Kirker

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.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	2022		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 -)
				plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Parkeringsplads 2023 - SAG 2023-13000	8302	0	0	0	0	0	495.366	0	0	495.366	495.366	0	0
Projekt 2: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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)		0	0	0	0	0	495.366	0	0	495.366	495.366	0	0

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



# Karise-Alslev Kirker

## BIREGNSKAB 2023 - Afsluttede anlægsprojekter

---

8302

### Etalering af Parkering- og genbrugsplads

HHP entreprenør og anlæg, aconto modregnet sidste faktura	250.000,00
HHP entreprenør og anlæg, etablering	385.726,25
HHP entreprenør og anlæg, materialer genbrugt	- 12.500,00
HHP entreprenør og anlæg, bortkørsel af jord	24.023,13
HHP entreprenør og anlæg, ekstraarbejde opgrav af hæk	15.502,50
HHP entreprenør og anlæg, ekstra arb. adgang til renovation	82.614,36
HHP entreprenør og anlæg, aconto modregnet sidste faktura	- 250.000,00
Finansieret af frie midler	- 495.366,24

Afstemning

-

Sags nr.

2023-13000

# Karise-Alslev Kirker

## BIREGNSKAB 2023 - Puljer

---

<u>Midler modtaget fra 5 % -pulje</u>	101830	Sags-nr.
Kopimaskine	14.368,75	2023-6413
Energiudgifter	26.713,83	2023-9146
Temaaften - visionskonsulent	6.774,00	2023-6591
Selvrisko til Forsikringsenheden ifm. tyveri	15.000,00	2023-18990
PC indkøb til graverkontor	7.098,00	2023-18991
Emhætte i præstegård	6.356,00	2023-26921
Skift af regnskabsfører	99.000,00	2023-26921
<i>Refusion af midler ifm. udtrædelse af Regnskabskontoret</i>		
Ekstraordinær lønomkostning, kirkegården	110.304,00	2023-26921
Kontorstole	13.487,00	2023-26921
Varmtvandsbeholder	5.167,91	2023-26921
<b>Ultimo saldo</b>	<b>304.269,49</b>	

---

## KALKNING

<u>Midler modtaget fra kalkningspulje</u>	331011
KHT, 1 års eftersyn i Alslev	2.100,00
<b>Ultimo saldo</b>	<b>2.100,00</b>

---

# Karise-Alslev Kirker

**BIREGNSKAB 2023 - §79 midler**

---

**Aktiviteter og øvrige udgifter**

Honorar, sang og musik	-	2.400,00
Repræsentation	-	197,98
Materiale til strikkeaktiviteter 'De kreative'	-	5.299,10
Indkøb til fortæring	-	2.790,00
Udsmykning ifm. afholdelse af arrangement	-	300,00
Finansieret af §79 midler		10.000,00
<b>Underskud</b>	<b>-</b>	<b>987,08</b>

*\*Underskuddet dækkes af midler fra kirkens diakoniarbejde*

---