

# ÅRSREGNSKAB 2022

for Frederikssund Provstiudvalg

i Frederikssund Provsti

i Egedal Kommune, Frederikssund Kommune

Myndighedskode 4418

CVR-nr. 25048261

Årsregnskabet indeholder:

- A** Provstiudvalgets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Provstiudvalgets 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

## **Provstiudvalgets erklæring**

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Frederikssund Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Bemærkninger til regnskabet fordelt på formål

Årsregnskabet for 2022 for Frederikssund Provstiudvalgskasse udviser et samlet driftsunderskud på 927 tkr., og der var budgetteret med et driftsunderskud på 1.530 tkr. (forbrug af frie midler i egenkapitalen).

Den vigtigste årsag til denne samlede overbudgettering på 603 tkr. er, at der heller ikke i 2022 blev ansat en bygningskonsulent finansieret fra provstiudvalgskassen.

Der er følgende bemærkninger ang. større afvigelser under de enkelte hovedformål:

Hovedformål 2 - provstikontoret - overbudgetteret med 28 tkr. (23 %):

Husleje: overbudgetteret, 60 tkr.

Anskaffelser: underbudgetteret, 5 tkr.

El: underbudgetteret, 8 tkr.

Opgradering af netværk: ikke budgetteret, 20 tkr.

Hovedformål 3 - kirkelige aktiviteter - overbudgetteret med 41 tkr. (4 %):

Aktiviteter over sognegrænserne - underbudgetteret, 9 tkr.

Provstiernes migrantsamarbejde - underbudgetteret, 20 tkr.

Støtte til sygehuspræstens virksomhed - overbudgetteret, 10 tkr.

Kommunikation - overbudgetteret, 60 tkr.

Hovedformål 4 - kirkegård - overbudgetteret med 55 tkr. (50 %):

Dette dækker udgifterne til vedligeholdelse af provstiets kapeller med kølefaciliteter i Jørlunde og Skuldelev. Det er vanskeligt at budgettere under dette formål, idet udgifterne svinger kraftigt fra år til år.

Hovedformål 6 - administration m.v. - overbudgetteret med 480 tkr. (17 %):

Esignatur: overbudgetteret, 32 tkr. (abonnement opsagt)

Undersøgelser af Kyndby Præstegård: underbudgetteret, 75 tkr.

PU-seminar på Hornbækhus: ikke budgetteret, 44 tkr.

Reception for ansatte: ikke budgetteret, 7 tkr.

Møde om grøn omstilling: ikke budgetteret, 64 tkr.

Provstens repræsentation: underbudgetteret 8 tkr. (bog om den ortodokse kirke til præster og PU)

Personale: overbudgetteret, 714 tkr. (heraf bygningskonsulent 708 tkr.)

Efteruddannelse af præster: underbudgetteret 73 tkr. (studietur til Færøerne)

Om størrelsen på 5 %-midlerne

5 %-reserven for Egedal udgør ved udgangen af regnskabsåret 9,1 % af den samlede ligning til kirkekasserne i kommunen for 2022 (3.466.899 / 38.154.850).

Der er ultimo 2022 bevilget i alt 1.525.450 kr. som endnu ikke er hævet af menighedsrådene. Hvis dette beløb fraregnes, er den disponible reserve 5,1 % af ligningen.

I lyset af den usikre forsyningssituation tilføres der 1.500.000 kr. til 5 %-reserven for Egedal i budgetåret 2023.

5 %-reserven for Frederikssund udgør ved udgangen af regnskabsåret 4,4 % af den samlede ligning til kirkekasserne i kommunen for 2022 (2.313.869 / 52.614.041).

Der er ultimo 2022 bevilget i alt 1.402.985 kr., som endnu ikke er hævet af menighedsrådene. Hvis dette beløb fraregnes, er den disponible reserve 1,7 % af ligningen.

I lyset af den usikre forsyningssituation tilføres der 2.000.000 kr. til 5 %-reserven for Frederikssund i budgetåret 2023.

### **Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:**

I august 2021 blev det på budgetsamrådene med menighedsrådene i hhv. Egedal og Frederikssund Kommune fremlagt, at provstiudvalgskassen for 2022 har budgetteret med følgende fælles udgifter (i alt 2.870 tkr.):

Pulje, hvor menighedsrådene kan søge om tilskud til fælles kirkelige aktiviteter på tværs af sognegrænser: 20 tkr. (formål 30)

Kontingent til provstiernes fælles migrantarbejde: 50 tkr. (formål 30)

Folkekirkens Skoletjeneste: 915 tkr. (biregnskab til dette regnskab - formål 32)

Udgifter relateret til sygehuspræsternes virke: 10 tkr. (formål 33)

Fælles kommunikation på tværs af provstiet: 60 tkr. (formål 34)

Drift af kapeller med kølefacilitet til disposition for sogne i provstiet: 110 tkr. (formål 41)

Fællesmøder og kursusaftener for menighedsrådene: 5 tkr. (formål 61)

Lønrelaterede udgifter til personalekonsulent ansat i samarbejde mellem menighedsrådene i Frederikssund Provsti og Frederikssund Provstiudvalg: 557 tkr. (formål 62)

Lønrelaterede udgifter til bygningskonsulent ansat i samarbejde mellem menighedsrådene i Frederikssund Provsti og Frederikssund Provstiudvalg: 693 tkr. (formål 62)

Befordringsgodtgørelse til personalekonsulent og bygningskonsulent: 20 tkr. (formål 62)

Stiftsbidrag: 430 tkr. (formål 69).

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.650.000,04</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>3.770.000,04</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.576.660,98</b>	<b>-4.179.700,00</b>	<b>-3.262.264,89</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-92.270,93</b>	<b>-120.400,00</b>	<b>-33.313,87</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.666,49	-14.600,00	-14.403,57
Udgifter, øvrig drift	-77.604,44	-105.800,00	-18.910,30
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.014.270,69</b>	<b>-1.055.000,00</b>	<b>-1.042.923,23</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-560.000,00	-560.000,00	-582.151,48
Udgifter, øvrig drift	-454.270,69	-495.000,00	-460.771,75
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-55.044,21</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-23.660,45</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.044,21	-110.000,00	-23.660,45
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-2.414.488,00</b>	<b>-2.894.300,00</b>	<b>-2.050.529,54</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.308.138,63	-1.990.600,00	-1.259.213,57
Udgifter, øvrig drift	-1.106.349,37	-903.700,00	-791.315,97
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-587,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-111.837,80</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-587,15	0,00	-111.837,80
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-926.660,94</b>	<b>-1.529.700,00</b>	<b>507.735,15</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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-926.660,94</b>	<b>-1.529.700,00</b>	<b>507.735,15</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>
741110 Provstiidvalgets frie midler	-2.337.584,28	926.660,94	-1.410.923,34
742010 Årsafslutningskonto	926.660,94	-926.660,94	0,00



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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler

**Hensættelser**

761110 Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2022	Ultimo 2022
61.026,87	0,00
61.026,87	0,00
0,00	0,00
8.484.638,53	7.692.341,78
3.313.139,79	1.911.574,10
5.171.498,74	5.780.767,68
<b>8.545.665,40</b>	<b>7.692.341,78</b>
-2.337.584,28	-1.410.923,34
-2.337.584,28	-1.410.923,34
-5.933.818,74	-5.780.767,68
-887.320,00	0,00
-5.046.498,74	-5.780.767,68
0,00	0,00
-274.262,38	-500.650,76
-36.135,79	-65.362,24
-236.356,67	-433.516,83
-1.769,92	-1.771,69
<b>-8.545.665,40</b>	<b>-7.692.341,78</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.650.000,04	2.650.000,00	3.770.000,04	2.650.000,04	0,00	0,00
<b>2.650.000,04</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>3.770.000,04</b>	<b>2.650.000,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-92.270,93	-120.400,00	-33.313,87	0,00	-14.666,49	-77.604,44
<b>-92.270,93</b>	<b>-120.400,00</b>	<b>-33.313,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.666,49</b>	<b>-77.604,44</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-99.270,69	-70.000,00	-97.999,00	0,00	0,00	-99.270,69
-915.000,00	-915.000,00	-927.151,48	0,00	-560.000,00	-355.000,00
0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-60.000,00	-17.772,75	0,00	0,00	0,00
<b>-1.014.270,69</b>	<b>-1.055.000,00</b>	<b>-1.042.923,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-560.000,00</b>	<b>-454.270,69</b>

#### 4 Kirkegård

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-55.044,21	-110.000,00	-23.660,45	0,00	0,00	-55.044,21
<b>-55.044,21</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-23.660,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.044,21</b>

#### 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

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
-8.100,00	-32.000,00	-31.250,00	0,00	0,00	-8.100,00
-527.475,40	-340.700,00	-349.091,17	0,00	-134.973,07	-392.502,33
-1.181.262,04	-1.895.000,00	-1.171.511,07	0,00	-1.169.165,56	-12.096,48
-272.950,40	-196.600,00	-69.085,91	0,00	-4.000,00	-268.950,40
0,00	0,00	-8.891,75	0,00	0,00	0,00
-424.700,16	-430.000,00	-420.699,64	0,00	0,00	-424.700,16
<b>-2.414.488,00</b>	<b>-2.894.300,00</b>	<b>-2.050.529,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.308.138,63</b>	<b>-1.106.349,37</b>

#### 7 Finansielle poster

79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-587,15	0,00	-111.837,80	0,00	-587,15	0,00
<b>-587,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-111.837,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-587,15</b>	<b>0,00</b>

#### 8 Anlægsramme

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

### 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					

*\*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

---

## Budget, formål

Udskriftsdato 19-01-2023 09:39:17  
Side 1

Folkekirkens Skoletjeneste

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

## Budget 2022

Saldo pr. 31-12-2022

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>1 Fælles indtægter</b>	<b>-915.000,00</b>	<b>-915.000,00</b>	<b>,00</b>	<b>100,00</b>
<b>10 Ligningsbeløb til drift</b>	<b>-915.000,00</b>	<b>-915.000,00</b>	<b>,00</b>	<b>100,00</b>
<b>1000 Ligningsbeløb til drift</b>	<b>-915.000,00</b>	<b>-915.000,00</b>	<b>,00</b>	<b>100,00</b>
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-915.000,00	-915.000,00	,00	100,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	
<b>22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	
<b>2200 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	,00	,00	,00	
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>784.100,73</b>	<b>799.550,00</b>	<b>15.449,27</b>	<b>98,07</b>
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>764.786,23</b>	<b>789.550,00</b>	<b>24.763,77</b>	<b>96,86</b>
<b>3200 KU Løn og pension</b>	<b>593.204,56</b>	<b>575.000,00</b>	<b>-18.204,56</b>	<b>103,17</b>
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	7.117,55	,00	-7.117,55	
181810 Løn	479.057,25	560.000,00	80.942,75	85,55
188310 Pension	85.996,26	,00	-85.996,26	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	2.272,20	,00	-2.272,20	
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	,00	,00	,00	
221025 Befordringsgodtgørelse	18.761,30	15.000,00	-3.761,30	125,08
<b>3201 Ene-stående 2022-2023</b>	<b>4.542,69</b>	<b>,00</b>	<b>-4.542,69</b>	
223120 Anskaffelser - bygninger	1.549,69	,00	-1.549,69	
227010 Porto og fragt m.v.	60,00	,00	-60,00	
227050 Trykning	2.933,00	,00	-2.933,00	
228020 Undervisningsmaterialer	,00			
<b>3202 Folkemøde 2022-2023</b>	<b>2.371,85</b>	<b>,00</b>	<b>-2.371,85</b>	
118085 Diverse indtægter	-9.752,15	,00	9.752,15	
221010 Befordring efter regning	155,20	,00	-155,20	
221025 Befordringsgodtgørelse	368,00	,00	-368,00	
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	1.340,00	,00	-1.340,00	
222020 Repræsentation eksternt	251,35	,00	-251,35	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	5.000,00	,00	-5.000,00	
228020 Undervisningsmaterialer	4.346,55	,00	-4.346,55	
228035 Indkøb til fortæring	540,00	,00	-540,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	123,00	,00	-123,00	
229110 Kasse-/afrundingsdifferencer	-,10	,00	,10	
<b>3203 Lands- og regionssamarbejde</b>	<b>10.715,50</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-3.715,50</b>	<b>153,08</b>
221040 Ophold og fortæring efter regning	,00	,00	,00	
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	1.103,50	,00	-1.103,50	
224510 Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	2.000,00	,00	-2.000,00	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	4.750,00	,00	-4.750,00	
228020 Undervisningsmaterialer	2.862,00	7.000,00	4.138,00	40,89

## Budget, formål

Udskriftsdato 19-01-2023 09:39:17

Side

2

Folkekirkens Skoletjeneste

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Budget 2022

Saldo pr. 31-12-2022

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>3204 Rejsende.Poetisk lydvandring 2022-2023</b>	<b>14.078,94</b>	<b>,00</b>	<b>-14.078,94</b>	
118085 Diverse indtægter	-6.625,00	,00	6.625,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	6.718,75	,00	-6.718,75	
228020 Undervisningsmaterialer	13.985,19	,00	-13.985,19	
<b>3205 Fold en bibel</b>	<b>9.683,07</b>	<b>,00</b>	<b>-9.683,07</b>	
227050 Trykning	6.833,13	,00	-6.833,13	
228020 Undervisningsmaterialer	2.729,00	,00	-2.729,00	
228035 Indkøb til fortæring	120,94	,00	-120,94	
<b>3206 Årsplan: Design og tryk</b>	<b>35.234,83</b>	<b>35.000,00</b>	<b>-234,83</b>	<b>100,67</b>
227045 Annoncering	9.766,25	,00	-9.766,25	
227050 Trykning	15.195,63	,00	-15.195,63	
228020 Undervisningsmaterialer	10.168,95	35.000,00	24.831,05	29,05
228035 Indkøb til fortæring	104,00	,00	-104,00	
<b>3207 Utiltrækkelig 2022-2023</b>	<b>1.765,00</b>	<b>,00</b>	<b>-1.765,00</b>	
227010 Porto og fragt m.v.	360,00	,00	-360,00	
228020 Undervisningsmaterialer	1.405,00	,00	-1.405,00	
<b>3208 Hvælvingens hemmelighed 22-23</b>	<b>150,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.850,00</b>	<b>2,50</b>
228010 Kontorudgifter	150,00	,00	-150,00	
228020 Undervisningsmaterialer	,00	6.000,00	6.000,00	,00
<b>3209 Må ikke benyttes:Juli bhkl 2022</b>	<b>25,00</b>	<b>,00</b>	<b>-25,00</b>	
228020 Undervisningsmaterialer	25,00	,00	-25,00	
<b>3210 Englejulekalender 2022</b>	<b>4.886,00</b>	<b>,00</b>	<b>-4.886,00</b>	
227010 Porto og fragt m.v.	65,00	,00	-65,00	
228020 Undervisningsmaterialer	4.821,00	,00	-4.821,00	
<b>3213 Ritualer 2022</b>	<b>11.261,50</b>	<b>,00</b>	<b>-11.261,50</b>	
228020 Undervisningsmaterialer	11.261,50	,00	-11.261,50	
<b>3214 Præster i krig – mød en feltpræst 2022-2023</b>	<b>123,95</b>	<b>,00</b>	<b>-123,95</b>	
227010 Porto og fragt m.v.	60,00	,00	-60,00	
228035 Indkøb til fortæring	63,95	,00	-63,95	
<b>3215 Auschwitz</b>	<b>13.998,42</b>	<b>,00</b>	<b>-13.998,42</b>	
186840 Honorarer (B-indkomst)	6.273,78	,00	-6.273,78	
227055 Konsulentydelse	7.724,64	,00	-7.724,64	
<b>3216 Hus og Himmel 2022</b>	<b>4.941,46</b>	<b>,00</b>	<b>-4.941,46</b>	
118085 Diverse indtægter	-10.746,30	,00	10.746,30	
227045 Annoncering	6.131,25	,00	-6.131,25	
228020 Undervisningsmaterialer	9.500,61	,00	-9.500,61	
228035 Indkøb til fortæring	55,90	,00	-55,90	
<b>3217 LærFest, Bellacenter</b>	<b>2.463,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-963,00</b>	<b>164,20</b>
228020 Undervisningsmaterialer	2.463,00	1.500,00	-963,00	164,20
<b>3218 Lydbillede</b>	<b>2.153,90</b>	<b>,00</b>	<b>-2.153,90</b>	
118085 Diverse indtægter	-166,00	,00	166,00	
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	500,00	,00	-500,00	
222020 Repræsentation ekstern	239,85	,00	-239,85	
228020 Undervisningsmaterialer	1.505,80	,00	-1.505,80	
228035 Indkøb til fortæring	74,25	,00	-74,25	



## Budget, formål

Udskriftsdato 19-01-2023 09:39:17

Side

3

Folkekirkens Skoletjeneste

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Budget 2022

Saldo pr. 31-12-2022

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>3219 Rejsende, Poetisk lydvandring</b>	<b>1.018,30</b>	<b>,00</b>	<b>-1.018,30</b>	
118085 Diverse indtægter	-975,00	,00	975,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	1.300,00	,00	-1.300,00	
228020 Undervisningsmaterialer	274,00	,00	-274,00	
228035 Indkøb til fortæring	419,30	,00	-419,30	
<b>3220 Ichthys</b>	<b>-1.723,55</b>	<b>,00</b>	<b>1.723,55</b>	
118085 Diverse indtægter	-1.810,55	,00	1.810,55	
227010 Porto og fragt m.v.	87,00	,00	-87,00	
<b>3221 Den første juleaften</b>	<b>6.142,88</b>	<b>,00</b>	<b>-6.142,88</b>	
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	147,23	,00	-147,23	
223120 Anskaffelser - bygninger	1.277,60	,00	-1.277,60	
227010 Porto og fragt m.v.	12,00	,00	-12,00	
228020 Undervisningsmaterialer	4.500,55	,00	-4.500,55	
228035 Indkøb til fortæring	108,00	,00	-108,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	97,50	,00	-97,50	
<b>3222 Benyttes ikke</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	
228035 Indkøb til fortæring	,00	,00	,00	
<b>3223 Dit og Mit</b>	<b>10.613,00</b>	<b>,00</b>	<b>-10.613,00</b>	
186840 Honorarer (B-indkomst)	10.613,00	,00	-10.613,00	
<b>3224 Kingos skygge</b>	<b>24.649,95</b>	<b>,00</b>	<b>-24.649,95</b>	
228020 Undervisningsmaterialer	24.649,95	,00	-24.649,95	
<b>3225 Kursus for lærere 2022</b>	<b>1.227,57</b>	<b>,00</b>	<b>-1.227,57</b>	
228035 Indkøb til fortæring	1.227,57	,00	-1.227,57	
<b>3226 Landsprojekt 2023: Myter</b>	<b>7.000,00</b>	<b>,00</b>	<b>-7.000,00</b>	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	7.000,00	,00	-7.000,00	
<b>3270 Fremtidige projekter</b>	<b>745,41</b>	<b>160.050,00</b>	<b>159.304,59</b>	<b>,47</b>
186840 Honorarer (B-indkomst)	,00	,00	,00	
223120 Anskaffelser - bygninger	65,00	,00	-65,00	
228020 Undervisningsmaterialer	680,41	160.050,00	159.369,59	,43
<b>3290 Bøger og film</b>	<b>3.513,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>1.487,00</b>	<b>70,26</b>
228020 Undervisningsmaterialer	3.513,00	5.000,00	1.487,00	70,26
<b>34 Kommunikation</b>	<b>19.314,50</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-9.314,50</b>	<b>193,15</b>
<b>3410 Hjemmeside</b>	<b>15.364,50</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-5.364,50</b>	<b>153,65</b>
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	1.500,00	10.000,00	8.500,00	15,00
228020 Undervisningsmaterialer	13.237,50	,00	-13.237,50	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	627,00	,00	-627,00	
<b>3420 PR</b>	<b>3.950,00</b>	<b>,00</b>	<b>-3.950,00</b>	
228020 Undervisningsmaterialer	3.950,00	,00	-3.950,00	
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>76.799,38</b>	<b>115.450,00</b>	<b>38.650,62</b>	<b>66,52</b>
<b>60 Fælles formål</b>	<b>24.991,65</b>	<b>22.450,00</b>	<b>-2.541,65</b>	<b>111,32</b>

## Budget, formål

Udskriftsdato 19-01-2023 09:39:17

Side

4

## Folkekirkens Skoletjeneste

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

## Budget 2022

Saldo pr. 31-12-2022

Afgrensning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>6060 Kontorhold</b>	<b>24.991,65</b>	<b>22.450,00</b>	<b>-2.541,65</b>	<b>111,32</b>
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	683,05	,00	-683,05	
222020 Repræsentation ekstern	,00	,00	,00	
223120 Anskaffelser - bygninger	551,00	,00	-551,00	
223230 Copydan	2.292,45	,00	-2.292,45	
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	8.466,45	,00	-8.466,45	
227010 Porto og fragt m.v.	265,00	5.000,00	4.735,00	5,30
227015 Telefon/internet - datakommunikation	765,00	3.100,00	2.335,00	24,68
227045 Annoncering	60,00	,00	-60,00	
227075 Gebyrer	358,00	350,00	-8,00	102,29
227080 Diverse tjenesteydelser	3.750,00	,00	-3.750,00	
228010 Kontorudgifter	2.353,30	5.000,00	2.646,70	47,07
228020 Undervisningsmaterialer	772,40	,00	-772,40	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	4.795,00	9.000,00	4.205,00	53,28
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	-120,00	,00	120,00	
<b>61 Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>8.486,11</b>	<b>12.000,00</b>	<b>3.513,89</b>	<b>70,72</b>
<b>6161 Bestyrelse</b>	<b>1.926,95</b>	<b>12.000,00</b>	<b>10.073,05</b>	<b>16,06</b>
186840 Honorarer (B-indkomst)	,00	,00	,00	
222020 Repræsentation ekstern	624,95	1.000,00	375,05	62,50
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	,00	,00	,00	
228035 Indkøb til fortæring	1.182,00	4.000,00	2.818,00	29,55
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	120,00	7.000,00	6.880,00	1,71
<b>6162 Repræsentantskabsmøde-22</b>	<b>6.559,16</b>	<b>,00</b>	<b>-6.559,16</b>	
186840 Honorarer (B-indkomst)	900,00	,00	-900,00	
222020 Repræsentation ekstern	792,96	,00	-792,96	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	278,00	,00	-278,00	
228035 Indkøb til fortæring	4.155,20	,00	-4.155,20	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	433,00	,00	-433,00	
<b>62 Personale</b>	<b>3.297,87</b>	<b>4.000,00</b>	<b>702,13</b>	<b>82,45</b>
<b>6200 Personale</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	
181810 Løn	,00	,00	,00	
188310 Pension	,00	,00	,00	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	,00	,00	,00	
221025 Befordringsgodtgørelse	,00	,00	,00	
<b>6262 Div. Personaleudgifter</b>	<b>3.297,87</b>	<b>4.000,00</b>	<b>702,13</b>	<b>82,45</b>
118085 Diverse indtægter	-1.109,09	,00	1.109,09	
221010 Befordring efter regning	,00	,00	,00	
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	,00	3.000,00	3.000,00	,00
223810 AUB	3.688,50	,00	-3.688,50	
228020 Undervisningsmaterialer	202,00	,00	-202,00	
228035 Indkøb til fortæring	255,35	1.000,00	744,65	25,54
290510 Ekstraordinære udgifter	261,11	,00	-261,11	
<b>64 Økonomi</b>	<b>18.023,75</b>	<b>70.000,00</b>	<b>51.976,25</b>	<b>25,75</b>
<b>6464 Kirkeadministration</b>	<b>18.023,75</b>	<b>70.000,00</b>	<b>51.976,25</b>	<b>25,75</b>
227055 Konsulentudgifter	,00	50.000,00	50.000,00	,00



## Budget, formål

Udskriftsdato 19-01-2023 09:39:17

Side

5

Folkekirkens Skoletjeneste

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

## Budget 2022

Saldo pr. 31-12-2022

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
432010 Overførselsudgifter - forsøgsordning 2 selvstændig juridisk enhed bevillingsmodellen	18.023,75	20.000,00	1.976,25	90,12
<b>67 Efteruddannelse</b>	<b>22.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>314,29</b>
<b>6767 Kursus</b>	<b>22.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>314,29</b>
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	22.000,00	7.000,00	-15.000,00	314,29
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>11.028,33</b>	<b>,00</b>	<b>-11.028,33</b>	
<b>72 Øvrige renteudgifter</b>	<b>10.702,03</b>	<b>,00</b>	<b>-10.702,03</b>	
<b>7200 Øvrige renteudgifter</b>	<b>10.702,03</b>	<b>,00</b>	<b>-10.702,03</b>	
269010 Øvrige renteudgifter	10.702,03	,00	-10.702,03	
<b>79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler</b>	<b>326,30</b>	<b>,00</b>	<b>-326,30</b>	
<b>7900 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler</b>	<b>326,30</b>	<b>,00</b>	<b>-326,30</b>	
181710 Feriemidler til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler	326,30	,00	-326,30	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>-43.071,56</b>	<b>,00</b>	<b>43.071,56</b>	
<b>Anlægsformål i alt</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>-43.071,56</b>	<b>,00</b>	<b>43.071,56</b>	

Årsregnskab 2022

d. 14. 3 2023

Godkendt af:

Alatte Ustrup

Mej-Britt Kaa Olsen

Noema Nilsen

Karl

## **Skoletjenesten Fredeikssund Forklaringer til Årsresultatet 2022**

Der er pr. 31.12.2022 overkud på kr. 43.072.

### **Løn.**

Lønnen ligger på budgettet på 103% af det årlige budget på kr. 560.000. Merforbruget på lønudgifterne skyldes at der bl.a. er betalt B-honorarer på kr. 17.787 til eksterne fordragsholdere.

### **Øvrige driftudgifter**

#### **Kirkelige aktiviteter**

På formål 3201 Ene-Stående 2022-2023, er der brugt kr. 4.543 og her er der ikke budgetteeret med noget

På formål 3202 Folkemøde 2022-2023 er der brugt kr. 2.371, og her er der ikke budgetteeret med noget

På formål 3203, Lands- og regionsamarbejde, er der brugt 153% af det budgetterede kr. 7.000.

På formål 3204, Rejsende Poetisk lydvandring, er der brugt kr. 14.078, og her er der ikke budgetteeret med noget,

På formål 3205 Fold en bibel; er der brugt kr. 9.683, og her er der ikke budgetteeret med noget

På formål 3206, Årsplan: Design og tryk, er der brugt 101% af det budgetterede kr. 35.000.

Der er på formål 3207 Utilsræklig 2022.2023 brugt kr. 1.765, På formål 3210 Englejulekalender brugt kr. 4.886. På formål 3213, Ritualer 2022 er der brugt 11.262 på formål 3215, Auschwitz, er der brugt kr. 13.998, på formål 3216, Hus og himmel, er der brugt 4.941, og for alle disse formål er der ikke budgetteeret med noget.

På formål 3217 LærFest, Bellacentret, er der brugt 164% af det budgetterede kr. 1.500..

For formålene 3218, Lydbilleder, 3219 Poetisk lydvaandring, 3220 Ichtys, 3221 Den første juleaften, og 3223 Dit og mit er der brugt penge uden budget, men på formål 3270 fremtidige projekter, der kun brugt 0,47% af det årsbudgettet kr. 160.050.

På formål 3410, Hjemmeside, er der brugt 154% af det budgetterede kr. 10.000. Dette er brugt til Domænenavn.

På formål 3290 Bøger og film, er der brugt 70% af det budgetterede kr. 5.000

### **Administration og fællesudgifter**

På formål 6060, Kontorhold, er der brugt 111% af det budgetterede kr. 22.450.

På formål, 6161 Bestyrelse, er der brugt 16% af det budgetterede kr. 12.000.

På formål 6162 Repræsentationsmøde 22 er der brugt 6.660, og her er der ikke budgetteret med noget

Beløbet til Kirkeadministration er der brugt 90 af det budgetterede kr. 20.000.

På formål 6767, Kursus, er der brugt 314% af det budgetterede kr. 7.000. Dette skyldes at Christina er blevet tilmeldt kursus på Syddansk universitet,

### **Finansielle poster**

Her er der brugt kr. 10.702, til betaling af negative renter til banken, hvor der ikke i budgettet har været forventning om at dette skulle betales.