

ÅRSREGNSKAB 2023

for Rudersdal Provstiudvalg

i Rudersdal Provsti

i Rudersdal Kommune

Myndighedskode 4512

CVR-nr. 30154940

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: 2

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Rudersdal 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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

Forklaringer til årsregnskabet 2023

Provstisekretær Tine Marlene Hansen ophørte med at være kasserer i Skoletjenesten i april 2023. Bogføring af hele 2023 for Skoletjenesten overgik til Kirkeadministration (KAM). Da 2023 startede, var det med forventningen, at provstisekretæren skulle bogføre for Skoletjenesten og der var derfor primosaldi, der skulle gå i 0 ved afslutning af regnskabsåret 2023. Følgende korrektioner pr. 31. december 2023 er derfor foretaget:

- 613043 Tilgodehavender hos andre menighedsråd eller provstiidvalg er modkonteret
969011 Skoletjenestens diverse skyldige omkostninger med kr. 41.992,76 (Bilagsnr. 432)
- 638145 Skoletjenestens bankkonto er modkonteret
745011 Skoletjenestens frie midler med kr. 534.260,08 (Bilagsnr. 433)
969011 Skoletjenestens diverse skyldige omkostninger med kr. 309.604,37 (Bilagsnr. 434)
- 638146 Skoletjenestes bankkonto til kort er modkonteret
969011 Skoletjenestens diverse skyldige omkostninger med kr. 10.016,38 (Bilagsnr. 435)
- 969011 Skoletjenestens diverse skyldige omkostninger er modkonteret
741110 PUK Frie midler med kr. 142.477,99 (Bilagsnr. 436)

Der var nogle gamle saldi på hhv. 978210 A-skat og 978710 Offentlige restancer, som er afviklet, men ikke bogført. Disse er posteret mod hinanden med kr. 40.268,83 og resten er bogført over på 741110 Frie midler. Ubalancerne er opstået pga.

- skoletjenestekonsulent, der var aflønnet af eksternt lønbureau.
- udskudt skat i Coronaårene, hvor SKAT har betalt beløb tilbage til Provstiet og efterfølgende har Provstiet skulle betale ekstra ind, da den udskudte skat skulle betales. Dette er gjort, men ikke i bogføringen.

Kontoudtog

Dato	Postering	Yderligere initiativer	Beløb	Saldo
Startsaldo				60.832,67
11-12-2023	A-skat mindre virksomheder		-22.543,00	38.289,67
11-12-2023	AM-bidrag mindre virksomheder		-6.216,00	32.073,67
28-12-2023	Indbetaling		11.671,00	43.744,67
28-12-2023	Indbetaling		46.627,00	90.371,67
Slutsaldo				90.371,67

Der er adskillige posterings beløb kr. 17.500,00; 15.750,00 og 1.750,00 frem og tilbage mellem anlægskonto 638140 og 5% midler 638111. Dette skyldes, at der blev betalt fra anlægskontoen til et 5% projekt i 2022. Overførslen fra 5% kontoen til anlægskontoen blev foretaget med forkert beløb. Rettelse af dette blev skruen uden ende med overførsel den forkerte vej og igen forkert beløb. Rettelsen kom først endeligt på plads den 29. september 2023 (Bilagsnr. 319).

978610 ATP (til afregning) er korrigeret med 229100 Kasse-/afrundingsdifference, da der har været fejl i bogføring af ATP og AUB fra 2017 og frem. For at få saldo til at stemme med kr. 1.704,00 som er den reelle ATP til afregning pr. 31. december 2023, er der bogført en Kasse-/afrundingsdifference på kr. 2.359,08 (Bilagsnr. 450).

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	5.640.000,00	5.640.000,00	4.387.999,96
Øvrig drift i alt	-5.231.230,72	-4.978.563,00	-4.871.363,39
2 Kirkebygning og sognegård	-88.473,15	-40.000,00	-53.501,76
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-88.473,15	-40.000,00	-53.501,76
3 Kirkelige aktiviteter	-3.758.653,61	-3.816.059,00	-3.739.202,77
Indtægter	0,00	0,00	1.466.535,83
Udgifter, løn	-2.372.760,85	-2.271.059,00	-3.561.141,52
Udgifter, øvrig drift	-1.385.892,76	-1.545.000,00	-1.644.597,08
4 Kirkegård	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
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	-1.384.103,96	-1.122.504,00	-1.078.658,86
Indtægter	0,00	0,00	-53.807,35
Udgifter, løn	-557.721,40	-566.004,00	-607.180,70
Udgifter, øvrig drift	-826.382,56	-556.500,00	-417.670,81
7 Finansielle poster	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
A Resultat af drift	408.769,28	661.437,00	-483.363,43

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)	9.756.000,00	9.746.733,00	5.660.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.206.482,01	-9.391.108,00	-4.069.523,54
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-93.844,25	-355.625,00	-1.601.983,61
B Resultat af anlæg	6.455.673,74	0,00	-11.507,11
C Resultatopgørelse	6.864.443,02	661.437,00	-494.870,54

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 PUK frie midler	-452.122,24	-415.871,84	-867.994,08
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-8.490.067,00	-6.587.345,00	-15.077.412,00
741150 Skoletjenestens Frie midler	-534.260,08	534.260,08	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-6.864.443,02	6.864.443,02	0,00

Forklaring til disponering

På grund af rettelser i regnskab 2022 er der opstået en difference på kr. 39.999,00 på "741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde", der burde have været rettet primo 2023. Der burde have været en primopostering, hvor kr. 39.999,00 flyttes fra "721110 PUK frie midler" til "741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde". Dette er pga. kommunikationsproblem mellem revisor og provstisekretær ikke sket.

Derfor korrigeres der for dette i resultatdisponeringen, hvor "741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde" tilskrives kr. $6.547.346 + 39.999 = 658.7345$, hvilket dermed giver en mindre tilskrivning af "741110 PUK frie midler".

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638140-60 Bank- og Girokonti
 638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler
 741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

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 2023	Ultimo 2023
530.334,26	79.477,25
530.334,26	79.477,25
0,00	0,00
11.871.977,03	18.579.728,55
3.127.539,88	3.391.400,49
8.111.751,43	13.697.649,34
632.685,72	1.490.678,72
12.402.311,29	18.659.205,80

-9.476.449,32	-15.945.406,08
-452.122,24	-867.994,08
-8.490.067,00	-15.077.412,00
-534.260,08	0,00
-632.685,72	-1.235.678,72
-632.685,72	-1.235.678,72
0,00	0,00
-2.293.176,25	-1.478.121,00
-504.091,50	0,00
-1.796.000,00	-1.476.417,00
6.915,25	-1.704,00
-12.402.311,29	-18.659.205,80

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.640.000,00	5.640.000,00	4.387.999,96	5.640.000,00	0,00	0,00
5.640.000,00	5.640.000,00	4.387.999,96	5.640.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-88.473,15	-40.000,00	-53.501,76	0,00	0,00	-88.473,15
-88.473,15	-40.000,00	-53.501,76	0,00	0,00	-88.473,15

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.270.160,74	-2.271.059,00	-2.356.854,09	0,00	-2.216.478,24	-53.682,50
-806.282,61	-1.050.000,00	-812.717,93	0,00	-156.282,61	-650.000,00
-607.062,00	-440.000,00	-543.905,75	0,00	0,00	-607.062,00
-28.685,00	-25.000,00	-25.725,00	0,00	0,00	-28.685,00
-46.463,26	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-46.463,26
-3.758.653,61	-3.816.059,00	-3.739.202,77	0,00	-2.372.760,85	-1.385.892,76

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 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

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

67 Efteruddannelse

69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
94.227,67	-90.000,00	326.158,61	0,00	437.984,19	-343.756,52
-133.687,14	-90.000,00	-67.600,66	0,00	-122.028,87	-11.658,27
-1.008.185,97	-495.504,00	-1.057.877,39	0,00	-873.676,72	-134.509,25
-5.215,00	0,00	-5.471,00	0,00	0,00	-5.215,00
0,00	0,00	-917,50	0,00	0,00	0,00
-104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104,00
-26.226,36	-40.000,00	-47.250,00	0,00	0,00	-26.226,36
-304.913,16	-407.000,00	-225.700,92	0,00	0,00	-304.913,16
-1.384.103,96	-1.122.504,00	-1.078.658,86	0,00	-557.721,40	-826.382,56

7 Finansielle poster

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 85 Præsteboliger
- 86 Funktionærboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-2.080.039,51	-4.170.789,00	-3.334.018,99	0,00	0,00	-2.080.039,51
81 Sognegård	-1.126.442,50	-5.220.319,00	-735.504,55	0,00	0,00	-1.126.442,50
85 Præsteboliger	-93.844,25	-355.625,00	-1.542.633,61	0,00	0,00	-93.844,25
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	-59.350,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	9.756.000,00	9.746.733,00	5.660.000,04	9.756.000,00	0,00	0,00
I alt	6.455.673,74	0,00	-11.507,11	9.756.000,00	0,00	-3.300.326,26

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Folkekirkens Skoletjeneste Kgs. Lyngby - Rudersdal

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

Saldo pr. 31-12-2023

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-1.300.000,04	,00	1.300.000,04	
10 Ligningsbeløb til drift	-1.300.000,04	,00	1.300.000,04	
1000 Ligningsbeløb til drift	-1.300.000,04	,00	1.300.000,04	
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-1.300.000,04	,00	1.300.000,04	
2 Kirkebygning og sognegård	46.261,90	,00	-46.261,90	
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	46.261,90	,00	-46.261,90	
2230 Inventar, diverse	46.261,90	,00	-46.261,90	
186840 Honorarer (B-indkomst)	1.050,00	,00	-1.050,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	32.801,90	,00	-32.801,90	
227080 Diverse tjenesteydelser	12.410,00	,00	-12.410,00	
3 Kirkelige aktiviteter	1.426.273,27	,00	-1.426.273,27	
32 Kirkelig undervisning	1.399.867,63	,00	-1.399.867,63	
3200 Kirkelig undervisning	100.182,52	,00	-100.182,52	
118085 Diverse indtægter	-1.347,60	,00	1.347,60	
186840 Honorarer (B-indkomst)	12.000,00	,00	-12.000,00	
221010 Befordring efter regning	1.068,00	,00	-1.068,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	5.020,00	,00	-5.020,00	
223230 Copydan	-5.083,76	,00	5.083,76	
227005 Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	171,00	,00	-171,00	
227050 Trykning	64.448,13	,00	-64.448,13	
227055 Konsulentydelse	1.787,00	,00	-1.787,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	377,00	,00	-377,00	
228020 Undervisningsmaterialer	17.785,55	,00	-17.785,55	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	1.134,00	,00	-1.134,00	
228035 Indkøb til fortæring	557,05	,00	-557,05	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	2.266,15	,00	-2.266,15	
3210 Projekter indskolingen	55.893,60	,00	-55.893,60	
186840 Honorarer (B-indkomst)	32.320,00	,00	-32.320,00	
223230 Copydan	1.619,00	,00	-1.619,00	
227050 Trykning	11.500,00	,00	-11.500,00	
227055 Konsulentydelse	3.071,00	,00	-3.071,00	
228020 Undervisningsmaterialer	7.383,60	,00	-7.383,60	
3220 Projekter mellemtrinnet	32.320,00	,00	-32.320,00	
186840 Honorarer (B-indkomst)	32.320,00	,00	-32.320,00	
3230 Projekter udskolingen	17.381,50	,00	-17.381,50	
186840 Honorarer (B-indkomst)	16.160,00	,00	-16.160,00	
228020 Undervisningsmaterialer	1.063,50	,00	-1.063,50	
228035 Indkøb til fortæring	158,00	,00	-158,00	
3250 Landsnetværksprojekter	11.405,39	,00	-11.405,39	
221010 Befordring efter regning	1.405,39	,00	-1.405,39	
224510 Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	10.000,00	,00	-10.000,00	
3260 Lærerkurser	1.500,00	,00	-1.500,00	
186840 Honorarer (B-indkomst)	1.500,00	,00	-1.500,00	

Folkekirkens Skoletjeneste Kgs. Lyngby - Rudersdal

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

Saldo pr. 31-12-2023

Afgrensning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3270 Ansat 1 Poul Astrup	95.634,68	,00	-95.634,68	
181710 Feriemidler til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler	459,75	,00	-459,75	
186840 Honorarer (B-indkomst)	94.849,93	,00	-94.849,93	
224510 Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	325,00	,00	-325,00	
3275 Ansat 2 Rikke Stecher Winch	150.000,00	,00	-150.000,00	
186840 Honorarer (B-indkomst)	150.000,00	,00	-150.000,00	
3280 Ansat 3	935.549,94	,00	-935.549,94	
182810 Betaling for lånt eller delt personale	935.549,94	,00	-935.549,94	
34 Kommunikation	26.405,64	,00	-26.405,64	
3410 Hjemmeside	16.547,14	,00	-16.547,14	
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	16.547,14	,00	-16.547,14	
3434 Kommunikation diverse	9.858,50	,00	-9.858,50	
227050 Trykning	9.812,50	,00	-9.812,50	
228035 Indkøb til fortæring	46,00	,00	-46,00	
6 Administration og fællesudgifter	179.720,39	,00	-179.720,39	
60 Fælles formål	89.190,04	,00	-89.190,04	
6060 Kontorhold	89.190,04	,00	-89.190,04	
161010 Husleje	5.700,00	,00	-5.700,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	2.968,00	,00	-2.968,00	
226510 Køb af IT, Folkekirkens IT	15.820,75	,00	-15.820,75	
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	17.860,19	,00	-17.860,19	
227010 Porto og fragt m.v.	115,00	,00	-115,00	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	13.959,98	,00	-13.959,98	
227035 Rengøring efter regning	9.750,00	,00	-9.750,00	
227075 Gebyrer	674,00	,00	-674,00	
228010 Kontorudgifter	15.600,57	,00	-15.600,57	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	5.770,00	,00	-5.770,00	
228035 Indkøb til fortæring	110,00	,00	-110,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	861,55	,00	-861,55	
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	5.558,49	,00	-5.558,49	
6161 Bestyrelse	5.558,49	,00	-5.558,49	
222010 Repræsentation intern	199,00	,00	-199,00	
222020 Repræsentation ekstern	4.745,00	,00	-4.745,00	
228035 Indkøb til fortæring	614,49	,00	-614,49	
62 Personale	13.430,41	,00	-13.430,41	
6200 Personale	281,77	,00	-281,77	
227030 Forsikringer i øvrigt	281,77	,00	-281,77	
6262 Personale div.	13.148,64	,00	-13.148,64	
222010 Repræsentation intern	432,00	,00	-432,00	
223810 AUB	5.690,34	,00	-5.690,34	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	3.720,00	,00	-3.720,00	

Folkekirkens Skoletjeneste Kgs. Lyngby - Rudersdal

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

Saldo pr. 31-12-2023

Afgrensning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
228035 Indkøb til fortæring	3.131,30	,00	-3.131,30	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	175,00	,00	-175,00	
64 Økonomi	51.753,00	,00	-51.753,00	
6400 Økonomi	44.528,00	,00	-44.528,00	
182810 Betaling for lånt eller delt personale	44.528,00	,00	-44.528,00	
6464 Kirkeadministration	7.225,00	,00	-7.225,00	
432010 Overførselsudgifter - forsøgsordning 2 selvstændig juridisk enhed bevillingsmodellen	7.225,00	,00	-7.225,00	
67 Efteruddannelse	19.788,45	,00	-19.788,45	
6767 Efteruddannelse & Kursus	19.788,45	,00	-19.788,45	
118085 Diverse indtægter	-2.969,52	,00	2.969,52	
221010 Befordring efter regning	463,00	,00	-463,00	
221040 Ophold og fortæring efter regning	5.000,00	,00	-5.000,00	
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	624,40	,00	-624,40	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	12.000,00	,00	-12.000,00	
228020 Undervisningsmaterialer	886,96	,00	-886,96	
228035 Indkøb til fortæring	3.783,61	,00	-3.783,61	
7 Finansielle poster	-386,60	,00	386,60	
73 Rente af likvide midler (ekskl. kirkegård)	-386,60	,00	386,60	
7300 Rente af likvide midler (ekskl. kirkegård)	-386,60	,00	386,60	
254010 Renteindtægter, bank	-386,60	,00	386,60	
Driftsformål i alt	351.868,92	,00	-351.868,92	
Anlægsformål i alt	,00	,00	,00	
Resultatopgørelse	351.868,92	,00	-351.868,92	

Folkekirken Skoletjeneste KGS. Lyngby-Rudersdal.

Årsresultat 2023

Resultatet for 2023 blev kr. **-351-869**.

Grunden til resultatet er gået i minus skyldes bl.a. at der var skyldig løn til Ester fra 2022 på kr. 490.306, der først er konteret i 2023.

På lønsiden er betalt kr. 1.320.738 – kr. 351.869 = kr. 968.869. Dette er løn til Ester, samt Poul Astrup. Der er også udbetalt B-honorar til Rikke Stecher Winch, der er med i dette beløb.

Da der ikke er lavet et budget for 2023, vil der i forklaringerne stå hvad der er brugt.

På formål 2230, Inventar diverse, er der brugt 46.262. Der er bl.a. brugt kr. 32.802 til møbler til Virum.

På formål 3200, undervisning, er der brugt kr. 100.183, og der er bl.a. brugt kr. 64.448 til trykning, og kr. 17.786 til undervisningsmaterialer, og på Formål 3210 Projekter indskolingen, er der brugt kr. 55.894. Her er der brugt kr. 32.320 til Honorarer og kr. 11.500 til trykning.

På formål 3220, Projekter, mellemtrinnet, er der brugt kr. 32.320 til honorarer, og på formål 3230, Projekter, udskolingen, er der brugt kr. 17.382, til bl.a. honorarer.

På formål 3250, Landsnetværksprojekter er der 11.404, til bl.a. Kontingenter og til skud til kirkelige organisationer og samarbejder.

På formål 3260, Lærerkurser, er der brugt kr. 1.500, og på formål 3410 Hjemmeside, er der brugt kr. 16.547.

På formål 3434, Kommunikation diverse, er der brugt kr. 9.859.

På formål 6060 Kontorhold, er der brugt kr. 89.190, og der bl.a. brugt kr. 15.821 til køb af IT, Folkekirkens IT. Her er der indkøbt en Laptop til PMA og kr. 17.860 til Køb af IT, Andre end Folkekirkens IT. På kontorudgifter er der brugt kr. 15.601 til kontorhold.

På formål 6161, bestyrelsen er der brugt kr. 5.558.

På formål 6262, er der brugt kr. 13.149. Her er der bl.a. brugt til AUB og Abonnementer.

På formål 6464, Kirkeadministration, er der brugt kr. 7.225.

På formål 6767, Efteruddannelse og kursus, er der brugt kr. 19.788.