

ÅRSREGNSKAB 2024

for Himmelev Sogns Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7160

CVR-nr. 42112518

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Himmelev 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatet af driften for 2024 udgør et underskud på 563.714,86 kr. Underskuddet var forventet, da der i 2024 er anvendt midler af tidligere års opsparede midler til en ombygning af Sognegården samt foretaget en renovering af den tidligere graverbolig.

Der er aflagt særskilt anlægsregnskab for ombygningen af Sognegården. Der er modtaget anlægsmidler på 2.500.000 kr. til ombygningen mens 259.000 kr. er dækket af tidligere års egne opsparede midler.

Der er i 2024 gennemført en nødvendig og omfattende istandsættelse & renovering af den tidligere graverbolig på grund af gennemgående sætningsrevner i boligen. Renoveringen er gennemført via ekstraordinært træk på de frie midler på 348.000 kr. Graverboligen er udlejet pr. 01.02.2025 og lejeindtægten herfra skal i 2025 og 2026 dække omkostningerne til istandsættelse.

Bygge-/anlægsregnskabet for Trekroner Kirke er afsluttet i 2024. Provstiudvalget har godkendt, at de resterende arbejder omkring kirkens opførelse og etablering afsættes i regnskabet som en pulje, der dækker disse arbejder. På konto 741150 - Trekroner Kirke - færdiggørelse er der pr. 31.12.2024 afsat 1.025.046 kr., der skal dække færdiggørelsen af følgende arbejder:

- * Adgangsforhold til to lavtliggende tagflader (udvendig stigeløsning)
- * Færdiggørelse af orglets svelleværk
- * Anskaffelse af særkalke
- * Skiltning
- * Forbedring af belysning i kirkerummet

Det Obelske Familiefond har i 2024 doneret penge til skabelsen af hoveddøren i Trekroner Kirke. Beløbet indgår i bygge-/anlægsregnskabet for 2024.

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 1.112.037 kr. Af de frie midler er der frem til 2024 opsparet frie midler til gennemførelse af følgende opgaver:

280.000 kr. Større vedligeholdelsesopgaver ifølge synsrapporter
175.000 kr. Nyt lydanlæg til Himmelev Kirke og Sognegården
100.000 kr. Udskiftning af maskiner på kirkegården
100.000 kr. Landskabsprojekt omkring Trekroner Kirke

655.000 kr. af de frie midler er således tidligere disponeret til kommende anskaffelser og bygningsvedligeholdelse. De frie midler er således 457.037 kr. pr. 31.12.2024.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådene for Himmelev Sogn og Sankt Jørgensbjerg Sogn har tidligere indgået samarbejdsaftale om levering af administrativ bistand fra Himmelev Sogn til Sankt Jørgensbjerg Sogn vedrørende driften Sankt Jørgensbjerg Kirkegård og Sct. Ibs Kirkegård. Menighedsrådet for Sankt Jørgensbjerg Sogn har opsagt samarbejdet pr. 31.12.2024.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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 og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	9.385.258,00	10.394.492,00
Indtægter	9.385.258,00	10.394.492,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.619.168,33	-3.839.933,00
Indtægter	3.611.849,73	0,00
Udgifter, løn	-473.971,84	-436.286,00
Udgifter, øvrig drift	-4.757.046,22	-3.403.647,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.026.293,89	-3.463.792,00
Indtægter	144.811,04	88.000,00
Udgifter, løn	-2.689.214,84	-3.008.792,00
Udgifter, øvrig drift	-481.890,09	-543.000,00
4 Kirkegård	-1.499.766,58	-1.057.474,00
Indtægter	977.783,42	838.028,00
Udgifter, løn	-1.740.734,48	-1.500.702,00
Udgifter, øvrig drift	-736.815,52	-394.800,00
5 Præstebolig mv.	-382.776,10	-107.441,00
Indtægter	226.516,02	239.500,00
Udgifter, løn	-40.129,12	-41.341,00
Udgifter, øvrig drift	-569.163,00	-305.600,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.177.809,75	-2.735.296,00
Indtægter	355.062,99	0,00
Udgifter, løn	-1.564.946,23	-1.651.964,00
Udgifter, øvrig drift	-967.926,51	-1.083.332,00
7 Finansielle poster	-379.622,29	-381.318,00
Indtægter	35.272,57	18.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-414.894,86	-399.318,00
Resultat	299.821,06	-1.190.762,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-376.340,28	0,00	-376.340,28
721150	Langfristet gæld	26.872.538,60	-1.009.238,48	25.863.300,12
741110	Menighedsrådets frie midler	-657.199,89	-454.837,58	-1.112.037,47
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.387.928,00	1.209.301,00	-178.627,00
741150	Trekroner Kirke - færdiggørelse	0,00	-1.025.046,00	-1.025.046,00
741154	Bygningssyn 2018+2021, gravsten + kirkeg	-280.000,00	280.000,00	0,00
741155	Lydanlæg Himmelev kirke + sognegården	-175.000,00	175.000,00	0,00
741156	Udskiftning af maskiner, kirkegården	-100.000,00	100.000,00	0,00
741157	Lokaleindretning nye arb.pl. og IT mm ombj	-325.000,00	325.000,00	0,00
741159	Landskabsprojekt, Trekroner Kirke	-100.000,00	100.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-299.821,06		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	9.385.258,00	9.385.254,00
Indtægter	9.385.258,00	9.385.254,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.482.704,25	-1.639.933,00
Indtægter	182.262,99	0,00
Udgifter, løn	-473.971,84	-436.286,00
Udgifter, øvrig drift	-2.190.995,40	-1.203.647,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.026.293,89	-3.463.792,00
Indtægter	144.811,04	88.000,00
Udgifter, løn	-2.689.214,84	-3.008.792,00
Udgifter, øvrig drift	-481.890,09	-543.000,00
4 Kirkegård	-1.499.766,58	-1.057.474,00
Indtægter	977.783,42	838.028,00
Udgifter, løn	-1.740.734,48	-1.500.702,00
Udgifter, øvrig drift	-736.815,52	-394.800,00
5 Præstebolig mv.	-382.776,10	-107.441,00
Indtægter	226.516,02	239.500,00
Udgifter, løn	-40.129,12	-41.341,00
Udgifter, øvrig drift	-569.163,00	-305.600,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.177.809,75	-2.735.296,00
Indtægter	355.062,99	0,00
Udgifter, løn	-1.564.946,23	-1.651.964,00
Udgifter, øvrig drift	-967.926,51	-1.083.332,00
7 Finansielle poster	-379.622,29	-381.318,00
Indtægter	35.272,57	18.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-414.894,86	-399.318,00
Resultat af driftsbevillingen	-563.714,86	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-657.199,89	-454.837,58	-1.112.037,47
		-454.837,58	
Disponering på tværs af bevillingstype*		1.018.552,44	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		563.714,86	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Trekroner Kirke - færdiggørelse	0,00	-1.025.046,00	-1.025.046,00
		-1.025.046,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		1.025.046,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	1.009.238,00
Indtægter	0,00	1.009.238,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	863.535,92	-2.200.000,00
Indtægter	3.429.586,74	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.566.050,82	-2.200.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	863.535,92	-1.190.762,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-376.340,28	0,00	-376.340,28
721150 Langfristet gæld	26.872.538,60	-1.009.238,48	25.863.300,12
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.387.928,00	1.209.301,00	-178.627,00
		200.062,52	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.063.598,44	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-863.535,92	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Menighedsrådets forklaringer til resultatdisponering for 2024

721130 – Kirke- og præsteembedekapitaler

Ingen ændringer.

721150 – Langfristet gæld

Der er i 2024 afdraget 1.009.238,48 kr. på stiftslån til opførelsen af Trekroner Kirke. Afdragene er finansieret via anlægsbevilling ydet af Roskilde Domprovsti.

741110 – Menighedsrådet frie midler

Da der i henhold til de aktuelle regler ikke længere kan opspares frie midler til større anskaffelser og vedligeholdelsesopgaver er tidligere års opsparinger på kontiene 741154-741159 overført til konto 741110.

Bevægelsen i frie midler ser således ud (kr.):

Konto	<i>Primo</i>	657.200
741154	Tidligere års opsparing til større vedligeholdelsesopgaver ifølge synsrapporter	280.000
741155	Tidligere års opsparing til nyt lydanlæg til Himmelev Kirke og Sognegården	175.000
741156	Tidligere års opsparing til udskiftning af maskiner på kirkegården	100.000
741157	Tidligere års opsparing til Lokaleindretning nye arbejdspladser og IT ifm. ombygning af Sognegården – <i>anvendt i året</i>	325.000
741159	Tidligere års opsparing til landskabsprojekt omkring Trekroner Kirke	100.000
	Resultat af afsluttede anlægsopgaver og videreførelse af midler til ikke-udførte anlægsopgaver (Disponering på tværs af bevillingstype vedr. anlæg på 1.063.598 kr. fratrukket afsatte midler til Trekroner Kirkes færdiggørelse på 1.025.046 kr.)	38.552
	Årets driftsresultat	-563.715
	<i>Ultimo</i>	1.112.037

741120 - Videreførelse af midler til ikke-udførte anlægsopgaver

Pr. 31.12.2024 resterer der 178.627 kr. af tidligere års modtagne anlægsbevillinger til landskabsprojekt ved Trekroner Kirke. Beløbet forventes anvendt i 2025.

741150 – Trekroner Kirke, færdiggørelse

Ved aflæggelse af byggeskabet i oktober 2024 udestod der fortsat opgaver for at opførelsen af Trekroner Kirke kunne betragtes som fuldført. Pr. 31.12.2024 resterer der 1.025.046 kr. af anlægsmidler og fondsbevillinger til opgaver forbundet med færdiggørelsen. Opgaverne er prioriteret af menighedsrådet og godkendt af Provstiudvalget.

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
4.598.660,15	4.507.589,55
27.754,00	21.402,00
395.076,96	66.625,84
376.340,28	376.340,28
3.799.488,91	4.043.221,43
0,00	0,00
3.714.827,67	3.282.312,18
1.507.024,34	2.148.291,81
2.203.385,33	1.124.171,87
4.418,00	9.848,50
8.313.487,82	7.789.901,73

23.471.070,43	23.171.249,37
-376.340,28	-376.340,28
26.872.538,60	25.863.300,12
-657.199,89	-1.112.037,47
-1.387.928,00	-178.627,00
-980.000,00	-1.025.046,00
-3.799.488,91	-4.043.221,43
3.420,00	0,00
-3.802.908,91	-4.043.221,43
-26.872.538,60	-25.863.300,12
-26.872.538,60	-25.863.300,12
-1.112.530,74	-1.054.629,55
-39.398,07	0,00
-56.963,41	-888.972,47
-866.208,00	0,00
-28.500,00	0,00
-121.461,26	-165.657,08
-8.313.487,82	-7.789.901,73

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	9.385.258,00	9.385.254,00
10 Kirkelig ligning	9.385.258,00	9.385.254,00
Indtægter	9.385.258,00	9.385.254,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-2.482.704,25	-1.639.933,00
21 Kirkebygning	-1.039.423,18	-389.258,00
Indtægter	2.240,00	0,00
Udgifter, løn	-171.698,28	-85.411,00
Udgifter, øvrig drift	-869.964,90	-303.847,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-21.918,05	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.918,05	-85.000,00
23 Sognegård	-1.421.363,02	-1.163.675,00
Indtægter	180.022,99	0,00
Udgifter, løn	-302.273,56	-350.875,00
Udgifter, øvrig drift	-1.299.112,45	-812.800,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.026.293,89	-3.463.792,00
30 Fælles formål	-237.713,87	-295.033,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-237.617,87	-295.033,00
Udgifter, øvrig drift	-96,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.715.648,05	-2.031.622,00
Indtægter	75.852,52	50.000,00
Udgifter, løn	-1.703.855,74	-1.988.622,00
Udgifter, øvrig drift	-87.644,83	-93.000,00
32 Kirkelig undervisning	-235.776,51	-238.761,00
Indtægter	6.880,00	0,00
Udgifter, løn	-152.007,77	-125.761,00
Udgifter, øvrig drift	-90.648,74	-113.000,00
33 Diakonal virksomhed	0,00	-19.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-19.000,00
34 Kommunikation	-168.678,72	-216.143,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-141.695,35	-56.143,00
Udgifter, øvrig drift	-26.983,37	-160.000,00
35 Kirkekor	-266.451,89	-251.699,00
Indtægter	1.787,00	0,00
Udgifter, løn	-232.828,74	-229.699,00
Udgifter, øvrig drift	-35.410,15	-22.000,00
36 Kirkekoncerter	-100.269,87	-125.329,00
Indtægter	7.950,00	0,00
Udgifter, løn	-89.862,72	-118.829,00
Udgifter, øvrig drift	-18.357,15	-6.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-301.754,98	-283.705,00
Indtægter	52.341,52	38.000,00
Udgifter, løn	-131.346,65	-194.705,00
Udgifter, øvrig drift	-222.749,85	-127.000,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-2.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.499.766,58	-1.057.474,00
40 Kirkegården	-1.468.058,14	-1.014.213,00
Indtægter	875.214,20	768.028,00
Udgifter, løn	-1.611.842,82	-1.425.441,00
Udgifter, øvrig drift	-731.429,52	-356.800,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-31.708,44	-43.261,00
Indtægter	102.569,22	70.000,00
Udgifter, løn	-128.891,66	-75.261,00
Udgifter, øvrig drift	-5.386,00	-38.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-382.776,10	-107.441,00
51 Præstebolig 1	-64.627,56	-88.341,00
Indtægter	110.753,26	98.000,00
Udgifter, løn	-40.129,12	-41.341,00
Udgifter, øvrig drift	-135.251,70	-145.000,00
52 Præstebolig 2	6.437,89	-7.100,00
Indtægter	91.891,68	85.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-85.453,79	-92.600,00
56 Funktionærbolig	-324.586,43	-12.000,00
Indtægter	23.871,08	56.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-348.457,51	-68.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-2.177.809,75	-2.735.296,00
60 Fælles formål	-157.774,35	-594.000,00
Indtægter	355.062,99	0,00
Udgifter, løn	-1,46	0,00
Udgifter, øvrig drift	-512.835,88	-594.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-851.575,28	-558.216,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-664.770,59	-415.416,00
Udgifter, øvrig drift	-186.804,69	-142.800,00
62 Personale	-231.805,68	-268.776,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.924,30	-170.776,00
Udgifter, øvrig drift	-122.881,38	-98.000,00
63 Bygninger	-104.932,87	-25.440,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-89.712,87	-25.440,00
Udgifter, øvrig drift	-15.220,00	0,00
64 Økonomi	-416.802,07	-762.946,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-416.365,08	-762.946,00
Udgifter, øvrig drift	-436,99	0,00
65 Personregistrering - civil	-131.128,69	-128.130,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-131.128,69	-128.130,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-154.043,24	-149.256,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-154.043,24	-149.256,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-28.095,66	-65.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.095,66	-65.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-11.209,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.209,75	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-90.442,16	-183.532,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.442,16	-183.532,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-379.622,29	-381.318,00
70 Renter af stiftslån	-399.317,58	-399.318,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-399.317,58	-399.318,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	32.549,76	18.000,00
Indtægter	32.549,76	18.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-12.854,47	0,00
Indtægter	2.722,81	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.577,28	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Byggeri Trekroner kirke	1.084.047,46	0,00
21	Kirkebygning	1.084.047,46	0,00
	Indtægter	1.509.238,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-425.190,54	0,00
A3	Ombyg. af kælder i sognegård	-220.511,54	0,00
23	Sognegård	-220.511,54	0,00
	Indtægter	1.920.348,74	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-2.140.860,28	0,00

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		
7gu Himmelev by,Himmelev	1.877 kvm.	8.954.000	3.779.000		Præstebolig, Himmelev
34dr Himmelev by, Himmelskoven	858 kvm.	6.795.000	2.895.000		Præstebolig, Trekroner
8 an Himmelev By, Himmelskoven	37.008 kvm.	5.890.000	140.249.000		Himmelev Kirke og Sognegård
12o Nymarken, Himmelev	8.169 kvm.	0	0		Trekroner Kirke - ej vurderet
Ejendomsværdi i alt		21.639.000			

**Indefrysning 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
Det Danske Bibelselskab	515,00
Kirkens Korshær	2.289,00
Folkekirkens Nødhjælp	30.855,00
Folkekirkens Nødhjælp ifm. konfirmationer	3.378,00
Roskilde Domprovstis fælles indsamlingsprojekt	2.243,50
Kafe Klaus	3.698,00
Nikolaj Tjenesten	1.376,00
KFUMs Sociale Arbejde	1.770,00
Himmelev Sogns Sociale Arbejde	10.781,00
I alt	56.905,50

DET SOCIALE ARBEJDE Himmelev Sogn	2023	2024
Bankkonto primo året	21.810,95	41.848,00
INDTÆGTER		
Donationer	62.765,23	21.916,00
Egenbet. Sociale aktiv.		23.891,00
§ 18 midler Roskilde K		18.750,00
Renter	19,31	133,07
Indtægter i alt	62.784,54	64.690,07
UDGIFTER		
Konfirmandhjælp	-6.000,00	-3.000,00
Julehjælp	-1.500,00	-4.700,00
Sociale aktiviteter	-35.247,49	-42.873,01
Gebyrer		-42,70
Udgifter i alt	-42.747,49	-50.615,71
Årets resultat	20.037,05	14.074,36
Bankkonto ultimo	41.848,00	55.922,36

Trekroner Kirke

Anlægsregnskab totalt - 2005-2024

Status pr. 20240920 - IKKE endeligt afsluttet

Udgifter		
GRUND i alt		5.766.414,00
- Forundersøgelser grund	1.422.494,00	
- Køb af grund	3.743.920,00	
- Option grund	600.000,00	
KUNST i alt		3.902.008,79
Kunstprojekt	2.879.042,50	
- Ny hoveddør	1.022.966,29	
- Kirkesølv	114.500,00	
ENTREPRICER i alt		44.003.684,79
Entreprise A (beton)	32.762.490,02	
Entreprise B (tømrer/snedker)	7.100.017,14	
Entreprise C (El, VVS, varme)	4.141.177,63	
FORSIKRINGSSKADE i alt		1.752.174,09
- R&M	388.750,00	
- ASON (Entrp B)	205.301,07	
- CGJ (Entrp A)	971.118,64	
- analyser	38.066,88	
- advokathjælp	148.937,50	
ORGEL i alt		7.241.412,20
- orgelkonsulenter	119.213,45	
- Entreprise Frobenius Orgelbyggere	7.122.198,75	
INVENTAR, LYD og INDVIELSE		2.544.219,04
Inventar	1.913.031,08	
Lydanlæg	512.268,66	
Indvielse	118.919,30	
Donationer, indsamling og gaver		
KLOKKESTABEL		762.763,44
Tømrer m.m.	762.763,44	
DIVERSE		2.459.967,18
Diverse	2.459.967,18	
ARKITEKT og TOTALRÅDGIVER		7.742.967,64
Rørbæk & Møller Arkitekter	7.742.967,64	
UDGIFTER I ALT - BYGNING TREKRONER KIRKE		76.175.611,17
Afdrag stiftslån i byggeperioden		6.427.461,82
OMKOSTNINGER I ALT inkl afdrag Stiftslån		82.603.072,99

Finansiering/indtægter	
Modtaget anlægsfinansiering	-35.383.904,37
Egen opsparing	-4.047.888,00
Stiftslån	-33.300.000,00
Byggerenter	-575.403,04
Forsikringsudbetaling	-783.959,18
Donationer fonde	-2.413.000,00
Gaver og indsamling	-105.982,00
Ovf. Fra andre anl.projekter	-800.000,00
	-77.410.136,59
Anlægsfinansiering afdrag	-6.455.529,00
SAMLET FINANSIERING/INDTÆGT	-83.865.665,59

Resultat	
Samlet finansiering/indtægt	-83.865.665,59
Samlet omkostninger	82.603.072,99
==OVERSKUD +=UNDERSKUD	-1.262.592,60

Overskuddet skal dække:

- 50.000,00 - flytning af dørpumpe (Geze - puf sikring)
- 200.000,00 - adgangsforhold udvendigt til de 2 lave ovenlysvinduer
- 200.000,00 - til ændring af svelleværket på orgel
- 20.000,00 - konsulent udg. Ved 5 års syn (R&M)
- 150.000,00 - (maksimalt) til anskaffelse af særkalke
- 25.000,00 - skilte garderobe ændres til toilet og trykplader på døre til kirkerum fra vindfang inkl R&M
- 250.000,00 - til forbedring af belysning indvendig i kirken
- 10.000,00 - snedkerrep af vægpaneler efter ny dør er opsat
- 60.000,00 - elektrikker vedr. tilslutning af dørautomatik + orglets svelleværk
- 200.000,00 - Kors eller lignende udvendig markering af, at her er en kirke
- 97.592,60 - Diverse

1.262.592,60

0,00 Rest (-=overskud+=underskud)

Himmelev Sogn

Ombygning af Sognegården 2022 - 2024

Indtægter	kr.
Modtagne anlægsmidler	2.500.000,00
Overførte anlægsmidler fra projekt "frivilligkøkken"	58.079,00
Indtægter i alt	<u>2.558.079,00</u>
Udgifter:	
Bygherrerådgivning, Norsyn	769.880,66
Ændringer på alarmanlæg i byggeperioden, Hjerter 112	3.125,00
Henrik Ravn Træpleje, fældning af buske/træer før opgravning	9.800,00
Føtex, muldjord til reetablering af terræn (egen arbejdskraft)	4.698,00
AixFoam - lydabsorberende materialer til øvelokale	8.419,21
Ibsen El-anlæg, pumper på pumpebrønde renoveret	27.129,98
JJ Tømrer & Snedker A/S, entreprenør	1.840.399,41
Knud Pedersens Planteskole, roser til reetablering af terræn	8.136,00
Roskilde Låseservice, låse m.m. før og efter byggeperiode	10.140,39
Scanflex, lagerreol til depotrum efter renovering	16.300,76
Sinnerup, inventar	2.345,24
Thorsen og Petersen VVS, ændring på vandtilførsel før byggeperiode	6.074,38
V.M.J Service, fjernelse af jord ifm. udgravning, opretning af belægnings m.v.	50.625,00
Udgifter i alt	<u>2.757.074,03</u>
Resultat - underskud	- <u>198.995,03</u>
<i>der dækkes via driften</i>	
Holmris B8, inventarkøb afholdt som driftsomkostninger i 2024	- 59.531,11
Resultat - underskud inkl. alt inventar	- <u>258.526,14</u>
<i>dækkes af opsparede midler på 325.000 kr.</i>	

sekn - 05.11.2024