

ÅRSREGNSKAB 2024

for Ågerup-Kirkerup-Hvedstrup Sognes Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7167

CVR-nr. 42193313

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 Ågerup-Kirkerup-Hvedstrup 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 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

Forklaringer til årsregnskab 2024

Driftsresultat pr. 31.12. viser et underskud på kr. 643.457

Der er budgetteret med et årsunderskud på kr. 161.406, som er forbrug af frie midler. Underskuddet er således kr. 436.620 større end budgetteret.

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 320.168,31

Forklaringer til budgetafvigelser:

Øvrig drift:

Gr.2 Bygninger

Forbruget til øvrige drift er 154% af de budgetterede kr. 638.650, hvilket svarer til et merforbrug på kr. 345.000. På formål 2121 K Faste udgifter/indtægter er der ingen indtægter. På formål 2130 Kirkernes Anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 565% af budgettet på 30.000 svarende til et merforbrug på kr. 139.459. Dette skyldes murerarbejde v/Hvedstrup kirkes østgavl. På formål 2140 K Renholdelse er der brugt 264% af budgettet på kr. 8.000, hvilket skyldes vinduespolering. På kirkernes inventar og installationer, formål 2230 er der brugt 536% af budgettet på kr. 22.000 svarende til en merforbrug på kr. 95.945. På formål 2302 er der flere indtægter på begravelseskasse end budgetteret. På formål 2330 er der brugt 239% af budgettet på kr. 67.000 svarende til et merforbrug på kr. 92.800. Dette skyldes regnvandsafledning på P-plads og reparationer på diverse maskiner. På formål 2340 er der brugt 254% af budgettet på 15.000, hvilket skyldes kørsel af affald og et større forbrug på forbrugsvarer end budgetteret.

Indtægterne er på 73% af de budgetterede kr. 300.329, hvilket er kr. 80.000 mindre end budgetteret.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter

Forbruget til øvrige drift er 53% af de budgetterede kr. 402.492, hvilket er et mindreforbrug på kr. 188.000. På 3131 Gudstjenester er der brugt 203% af budgettet på kr. 56.000. Her ligger merforbruget på honorarer. Ligeledes med formål 3502 Voksen kor/Oh happy day, hvor der er brugt 176% af budgettet 26.000, hvilket skyldes også honorarudgifter. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser, og der er mange formål hvor der ikke har været udgifter.

Indtægterne ligger under budget, idet der er modtaget 69% af de budgetterede kr. 100.600.

Gr. 4 Kirkegård

Forbruget til øvrige drift er 265% af de budgetterede kr. 237.314, hvilket er et merforbrug på kr. 390.500. På formål 4030 KG Anskaffelser og vedligeholdelse og renholdelse er der brugt 508% af budgettet på kr. 100.000, hvilket er et merforbrug kr. 407.000. Dette skyldes brolægningsarbejde og tømrerarbejde på kirkemurslåger, samt reparationer på diverse maskiner. Til planter, grus og gran brugt 457% af budgettet på kr. 45.000 til spyd og tapper på kirkegården, samt rullegræs. Der er desuden brugt kr. 64.000 til opmåling af kirkegårdene. Til dette er der givet en tillægsbevilling, som ligger på formål 1900.

Indtægterne ligger på 106% af de budgetterede kr. 235.098.

Hos debitorerne var der pr. 31.12. et tilgodehavende på kr. 76.277. Af disse var 27 debitorer med en samlet gæld på kr. 75.000 forfaldne før 1. januar 2024. Det bør overvejes om nogle af disse skal tabsføres.

Gr. 5 Præstebolig

Forbruget til øvrige drift er 24% af budgettet på kr. 260.458, hvilket er et mindreforbrug på kr. 198.000. Der er ingen huslejeudgifter på præstegården i Hvedstrup, da udgifterne til genhusning er ført som et tilgodehavende. Der er ingen væsentlige budgetoverskridelser.

Indtægterne ligger på 147% af de budgetterede kr. 137.000. På formål 57 er der modtaget forpagtningsindtægter fra både 2023 og 2024

Gr. 6 Administration

Forbruget til øvrige drift er 91% af de budgetterede kr. 579.772. På formål 6363 Bygninger er der brugt 446% af budgettet på kr. 14.049,30, hvilket skyldes honorarudgifter og konsulenttydelser. På formål 6464 Økonomi er der brugt 173% af budgettet på kr. 257.000 hvilket skyldes b-honorarer, og til efteruddannelse er der på formål 6767 brugt 211% af budgettet på kr. 15.000. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

Gr. 7 Finansielle poster

Der er modtaget positive bankrenter

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde i KirkeAdministration om regnskab og løn. KirkeAdministrations medlemssogne og regnskaber kan ses på hjemmesiden.

Provstisamarbejder: Skoletjenesten SKIBET, Provstimagasinet AMEN, ChurchDesk abonnement, Kirkehøjskolen, Fælles pulje for nyskabende kirkelige aktiviteter, Digitale kirkegårdskort

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	3.974.363,19	3.837.123,00
Indtægter	3.974.363,19	3.837.123,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.333.321,61	-748.202,00
Indtægter	220.212,44	300.329,00
Udgifter, løn	-516.153,17	-409.881,00
Udgifter, øvrig drift	-1.037.380,88	-638.650,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.541.097,23	-1.730.034,00
Indtægter	69.524,20	100.600,00
Udgifter, løn	-1.388.198,18	-1.428.142,00
Udgifter, øvrig drift	-222.423,25	-402.492,00
4 Kirkegård	-898.203,02	-647.104,00
Indtægter	250.305,83	235.098,00
Udgifter, løn	-520.672,99	-644.888,00
Udgifter, øvrig drift	-627.835,86	-237.314,00
5 Præstebolig mv.	-85.532,70	-170.050,00
Indtægter	201.316,97	137.000,00
Udgifter, løn	-51.772,78	-46.592,00
Udgifter, øvrig drift	-235.076,89	-260.458,00
6 Administration og fællesudgifter	-908.216,15	-705.370,00
Indtægter	50,00	0,00
Udgifter, løn	-388.077,61	-125.598,00
Udgifter, øvrig drift	-520.188,54	-579.772,00
7 Finansielle poster	24.646,37	2.231,00
Indtægter	36.507,84	2.231,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.861,47	0,00
Resultat	-767.361,15	-161.406,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-2.205.508,45	676.490,60	-1.529.017,85
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-446.223,38	0,00	-446.223,38
741110	Menighedsrådets frie midler	-798.568,34	478.400,03	-320.168,31
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	260.450,04	-426.563,23	-166.113,19
741150	Frie midler - Paradisets have	-39.033,75	39.033,75	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			767.361,15	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-48.075,23	975,35	-47.099,88

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.904.357,00	3.837.123,00
Indtægter	3.904.357,00	3.837.123,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.280.009,11	-748.202,00
Indtægter	220.212,44	300.329,00
Udgifter, løn	-516.153,17	-409.881,00
Udgifter, øvrig drift	-984.068,38	-638.650,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.541.097,23	-1.730.034,00
Indtægter	69.524,20	100.600,00
Udgifter, løn	-1.388.198,18	-1.428.142,00
Udgifter, øvrig drift	-222.423,25	-402.492,00
4 Kirkegård	-898.203,02	-647.104,00
Indtægter	250.305,83	235.098,00
Udgifter, løn	-520.672,99	-644.888,00
Udgifter, øvrig drift	-627.835,86	-237.314,00
5 Præstebolig mv.	87.796,42	-170.050,00
Indtægter	201.316,97	137.000,00
Udgifter, løn	-51.104,78	-46.592,00
Udgifter, øvrig drift	-62.415,77	-260.458,00
6 Administration og fællesudgifter	-908.216,15	-705.370,00
Indtægter	50,00	0,00
Udgifter, løn	-388.077,61	-125.598,00
Udgifter, øvrig drift	-520.188,54	-579.772,00
7 Finansielle poster	-8.084,78	2.231,00
Indtægter	3.776,69	2.231,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.861,47	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-643.456,87	-161.406,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-798.568,34	478.400,03	-320.168,31
		478.400,03	
Disponering på tværs af bevillingstype*		165.056,84	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		643.456,87	

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 Frie midler - Paradisets have	-39.033,75	39.033,75	0,00
		39.033,75	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-39.033,75	
(*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	70.006,19	0,00
Indtægter	70.006,19	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-53.312,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.312,50	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.	-173.329,12	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-668,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-172.661,12	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	32.731,15	0,00
Indtægter	32.731,15	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-123.904,28	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-2.205.508,45	676.490,60	-1.529.017,85
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-446.223,38	0,00	-446.223,38
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	260.450,04	-426.563,23	-166.113,19
			249.927,37	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-126.023,09	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			123.904,28	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring anlægsaktiviteter 2024 Ågerup, Kirkerup og Hvedstrup Kirkekasse

Anlægsaktiviteter opdateret pr.: 31.12														
Formål	Projekt- og anlægsbevill.	Opgaver	2023			2024					2025			
			Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud (+) Mængde anlægsign (-)	Midler til rådighed (forbrug)	Regnskab overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (+eller -)	
2180	A1	8002 Gangbro Kirkerup Kirke	12.625,00							12.625			12.625,00	
2180	A2	8005 Understøtning Kirkerup kirke	- 170.044,41					162.380		-7.664	-	7.664,41	-	1
2180	A4	8017 Kalkning af kirke og mur, Hvedstrup	297.687,50					297.688		297.688	297.688		297.687,50	2
2280	A5	8018 Konservering af inventar, Ågerup kirke	- 106.262,50					106.263			0		-	2
2380	A6	8102 Låsesystem til borde i Sognegård mv.	38.249,00					-38.249			0		-	1
2380	A7	8103 Renovering af køkken i Ågerup Sognegård	- 349.914,17							-349.914	53.313		- 403.226,67	3
A11		8000 Opryd Anlægsark 2014-2019	124.131,00					-124.131			0		-	
5180	A8	8501 Opsparing Hvedstrup Præstegård	- 58.626,91					-106.263		31.205	410.645	173.329	237.315,72	2
5180	A10	8502 Svampesæk Hvedstrup Præstegård, oppb.	- 48.294,55							21.712	21.712		21.711,64	
5280	A9	Opsparing Ågerup Præstegård	-							1.527		226.642	-7.664	
		Bevillinger i alt (netto)	- 260.450,04	0	676.490	0	70.006	-133.688	-	32.732	385.090		166.113,19	4
			426.563,23											

- Noter:
- Afskrevet ifm. Opdrifningen i 2019
 - Betales af anlægsmidler til Hvedstrup Præstegård, jf. brev af 20.3.2023
 - Betales af frigivne kirke- og embedsejendomme, jf. brev af 17.3.2023
 - Driftudgift betalt fra opsparingen, ikke godkendt af PU

Opsparinger Anlæg			
638120 Ågerup Præstegård, -691	Saldo 1.1	Opsparet	Hævet
	145.267	1.527	133.688
638122 Hvedstrup Præstegård, -658			13.106
	2.060.242	31.205	575.534
			1.515.912 a
I alt	2.205.508	32.731	709.222
			1.529.018

Noter: a. Kr. 448.294,55 må anvendes til skimmelslag og genhusning. Kr. 400.000 er brugt i 2023.

Tillægsbevillinger og hensættelser drift					
Formål	2023	2024	2025	2026	2027
	Overførte midler	Bevillinger modtaget / frie midler hensat	Forbrug	Forbrug ført på Formål	Midler overføres
Hensættelse - Paradisets have	39.034		63.810	2110	-24.776
5% bevill. - Drift kirkegård Digital Kirkegårdskort		67.225	67.225	4030	0
I alt	39.034	67.225	131.035		-24.776

Driftsresultat pr. 31.12	-643.456,87
Afskudte anlæg	-7.664,41
Godkendte overførsler	133.687,50
Driftsresultat, der tillægges frie midler	-517.433,78
Frie midler, konto 741110, pr. 1. januar 2024	798.568,34
Paradisets have primo overført til frie midler	39.033,75
Frie midler	320.168,31

Opfølgende af frie midler:

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.290.765,06	2.570.408,04
65.344,00	76.277,00
197.657,91	503.671,84
446.223,38	446.223,38
1.581.539,77	1.544.235,82
0,00	0,00
2.973.542,48	2.081.010,34
468.050,27	152.051,52
2.205.508,45	1.529.017,85
295.983,76	395.940,97
4.000,00	4.000,00
5.264.307,54	4.651.418,38

-3.276.959,11	-2.508.622,61
-2.205.508,45	-1.529.017,85
-446.223,38	-446.223,38
-48.075,23	-47.099,88
-798.568,34	-320.168,31
260.450,04	-166.113,19
-39.033,75	0,00
-1.581.539,77	-1.544.235,82
-1.581.539,77	-1.544.235,82
0,00	0,00
-405.808,66	-598.559,95
-46.826,33	-237.135,99
-319.761,00	0,00
-39.221,33	-361.423,96
-5.264.307,54	-4.651.418,38

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	3.904.357,00	3.837.123,00
10 Kirkelig ligning	3.837.132,00	3.837.123,00
Indtægter	3.837.132,00	3.837.123,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	67.225,00	0,00
Indtægter	67.225,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.280.009,11	-748.202,00
21 Kirkebygning	-468.453,64	-192.046,00
Indtægter	0,00	86.329,00
Udgifter, løn	-75.200,19	-69.319,00
Udgifter, øvrig drift	-393.253,45	-209.056,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-117.944,69	-22.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-117.944,69	-22.000,00
23 Sognegård	-559.452,90	-416.156,00
Indtægter	191.652,44	175.000,00
Udgifter, løn	-440.952,98	-340.562,00
Udgifter, øvrig drift	-310.152,36	-250.594,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-134.157,88	-118.000,00
Indtægter	28.560,00	39.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-162.717,88	-157.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.541.097,23	-1.730.034,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-828.499,51	-782.538,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-790.441,46	-738.592,00
Udgifter, øvrig drift	-38.058,05	-43.946,00
32 Kirkelig undervisning	-94.665,85	-102.000,00
Indtægter	514,80	19.000,00
Udgifter, løn	-35.035,11	-11.000,00
Udgifter, øvrig drift	-60.145,54	-110.000,00
33 Diakonal virksomhed	-46.113,04	-135.000,00
Indtægter	22.689,16	32.600,00
Udgifter, løn	-3.362,50	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	-65.439,70	-153.600,00
34 Kommunikation	-8.943,15	-18.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.943,15	-18.000,00
35 Kirkekor	-274.680,68	-240.751,00
Indtægter	26.640,00	31.000,00
Udgifter, løn	-294.832,93	-267.751,00
Udgifter, øvrig drift	-6.487,75	-4.000,00
36 Kirkekoncerter	-16.779,93	-20.000,00
Indtægter	6.935,44	0,00
Udgifter, løn	-22.147,18	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.568,19	-10.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-269.915,07	-430.245,00
Indtægter	12.744,80	18.000,00
Udgifter, løn	-242.379,00	-386.799,00
Udgifter, øvrig drift	-40.280,87	-61.446,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-898.203,02	-647.104,00
40 Kirkegården	-856.458,46	-611.781,00
Indtægter	223.011,80	210.098,00
Udgifter, løn	-473.456,46	-601.177,00
Udgifter, øvrig drift	-606.013,80	-220.702,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-41.744,56	-35.323,00
Indtægter	27.294,03	25.000,00
Udgifter, løn	-47.216,53	-43.711,00
Udgifter, øvrig drift	-21.822,06	-16.612,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	87.796,42	-170.050,00
51 Præstebolig 1	-11.162,24	-184.950,00
Indtægter	69.072,77	72.000,00
Udgifter, løn	-51.104,78	-46.592,00
Udgifter, øvrig drift	-29.130,23	-210.358,00
52 Præstebolig 2	-31.592,10	-48.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.592,10	-48.000,00
57 Skov og landbrug	130.550,76	62.900,00
Indtægter	132.244,20	65.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.693,44	-2.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-908.216,15	-705.370,00
60 Fælles formål	-119.580,09	-135.959,00
Indtægter	50,00	0,00
Udgifter, løn	-51.429,40	-47.173,00
Udgifter, øvrig drift	-68.200,69	-88.786,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-138.554,63	-97.098,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.450,33	-41.098,00
Udgifter, øvrig drift	-68.104,30	-56.000,00
62 Personale	-49.631,35	-73.278,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.759,48	-23.278,00
Udgifter, øvrig drift	-41.871,87	-50.000,00
63 Bygninger	-62.726,91	-14.049,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.438,40	-14.049,00
Udgifter, øvrig drift	-51.288,51	0,00
64 Økonomi	-444.000,40	-257.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-247.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-197.000,40	-257.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-61.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-61.600,00
67 Efteruddannelse	-31.698,85	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.698,85	-15.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-10.638,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.638,75	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-51.385,17	-51.386,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.385,17	-51.386,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-8.084,78	2.231,00
72 Øvrige renteudgifter	-452,11	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-452,11	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.597,43	0,00
Indtægter	1.545,59	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	51,84	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.231,10	2.231,00
Indtægter	2.231,10	2.231,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-11.461,20	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.461,20	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	8502 Svampesag Hvedstrup Pg	70.006,19	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	70.006,19	0,00
	Indtægter	70.006,19	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A1	Anlægsrenter	32.731,15	0,00
73	Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	32.731,15	0,00
	Indtægter	32.731,15	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A7	8103 Renov af køkken, Ågerup	-53.312,50	0,00
23	Sognegård	-53.312,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-53.312,50	0,00
A8	8501 Opsparing, Hvedstrup Pg	-173.329,12	0,00
51	Præstebolig 1	-173.329,12	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-668,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-172.661,12	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		
1A, Hvedstrup	123652		247.000		Præstegård, jorde
5, Hvedstrup	41506				Bortforpagtet jord
			3.740.000		Præstebolig, Ågerupvej 34B
			619.000		Præstebolig, Hvedstrupvej 4
1A, Aagerup	83678				Sognegård, præstegård, jor
2 Taagerup, Hesteholm 4	18625		47.000		Bortforpagtet jord
Ejendomsværdi i alt					

**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.*

År	2024
Måned	(Flere elementer)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt
Kirkens Korshær	9541-5401429		501,00	501,00
Det Danske Bibelselskab	3001-2002086		1.990,75	1.990,75
Folkekirkens Nødhjælp	4183-6052800		5.335,00	5.335,00
Økumenisk Ungdom / KFUM & KFUK	8075-0000140685		2.446,50	2.446,50
Børnesagens Fællesråd	5501-8420041773		1.875,00	1.875,00
Total			12.148,25	12.148,25

Afsluttede anlægsbevilling A2 8005 Understrygning Kirke
2022-2024

Dato	Arbejde	Debet	Kredit
01-01-2022	Tømtermester Jakob Schlichting F. 7018	122.781,25	
24-03-2022	Tømtermester Jakob Schlichting F. 7022	38.597,53	
24-03-2022	Tømtermester Jakob Schlichting F. 7023	8.665,63	
2024	Overført fra andet anlægsarbejde		162.380
2024	Underskud overført til drift		7.664,41
Balance		170.044,41	170.044,41

Afsluttede anlægsbevilling A6 8102 Låsesystem til borde i Sognegård mv.
2020-2024

Dato	Arbejde	Debet	Kredit
01-01-2020	Videreført anlægsmidler		146.204
31-12-2020	Borde og gulvafslibning	107.955	
2024	Overskud overført til anlæg	38.249	
Balance		146.204	146.204

Lønforklaring for perioden 01-01-2024 - 31-12-2024
Ågerup-Kirkerup-Hvedstrup sogn

Endeligt Budget 2024

Af det samlede årsbudget på kr. 2.655.101 er der brugt kr. 2.864.875 svarende til 108 % Overskrifelsen kan tilskrives forbrug af b-honorar på 188 % af det budgetterede, samt udbetaling af særlige feriedage kr. 33.549,64. Yderligere har overskudsstigningerne pr. 1.4 været større end der er taget forbehold for i budgettet.

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Fast graver

Der er budgetteret for lidt i forhold til overskudsstigningerne i 2024

Gravemødjælper/individuel ansat timelønnet

Stillingerne vedrører samme person, og forbrug udgør samlet kr. 378.407, ud af et årsbudget på kr. 453.846, svarende til 83,37 % Der er samlet på stillingerne indkommet refusion for personlig assistent pr. 4. kvr på kr. -136053,18. Derudover er der på samme stilling indkommet refusion for efteruddannelses aktiviteter på kr. -3.240,14

Kirkesanger

Der er budgetteret for lidt i forhold til overskudsstigningerne i 2024

Organist

Der er budgetteret for lidt i forhold til overskudsstigningerne i 2024

Sognemødjælper / Kirke og Kulturmedarbejder

Stillingbetegnelsen bliver ændret i forbindelse med OK2024, til Kirke og Kulturmedarbejder pr. 1.4. Det samlede forbrug på begge stillinger udgør kr. 459.448, ud af et årsbudget på kr. 425.296, svarende til 108 %

Der er budgetteret for lidt i forhold til overskudsstigningerne i 2024

Menighedsråd

Der er budgetteret med kr. 28.099 for en kirkeværge i 2024, men stillingen er pt vacant.

Kirkesanger, kirkejener og organist - vikarer

Der er ikke noget forbrug på kirkesanger. Både kirkejener og organist vikarer ligger langt under budg.

B-honorarer

Regnskab: 486.462 kr. Budget: 203.000 kr. - % af budget: 239,6%

Refusioner

Regnskab: -171.314 kr. Budget: -140.896 kr.

Yderligere refusion for Efteruddannelses aktiviteter på kr. -3.240,14

Øvrige bemærkninger

Refusioner fremgår af fanen øvrige.

