

ÅRSREGNSKAB 2024

for Kirke Hvalsø-Særløse Sognes Menighedsråd

i Lejre Provsti

i Lejre Kommune

Myndighedskode 7173

CVR-nr. 34677239

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Kirke Hvalsø-Særløse 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

Hvalsø-Særløse kirkekasse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet 2024

Driftsrammen

Resultat

Driftsrammen resulterer i et overskud for 2024 på kr. 209.805. Skyldes et generelt mindre forbrug på næsten alle formålsgrupperne. Samt en mindre energi betaling end beregnet.

Af større afvigelser kan nævnes:

Konto 2 - Kirkebygning og sognegård

Regnskabet udviser, i forhold til budgettet, et mindre forbrug på kr. 174.044 samlet under konto 2.

Konto 2100 Kirkebygning

- Merforbrug på konto 223130 til en træbænk til Særløse samt el skab til gudstjenestemarken.
- Mindre forbrug på konto 225510 og 225520 (Varme og El) på i alt kr. 69.472.

Konto 2300

- Mindre forbrug på konto 223040 og 223130 (Vedligeholdelse/anskaffelser af inventar og tekniske installationer)
- Mindre forbrug på konto 225510 og 225520 (Varme og El)

Konto 3 - Kirkelige aktiviteter

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 126.824 samlet under konto 3.

- Merforbrug samlet under lønninger/personalomkostninger samlet på kr. 29.363.
- Merforbrug på konto 227045 (Annoncering) samlet under 3, i alt kr. 17.388.
- Merforbrug på konto 227050 (Trykning-kirkeblad) kr. 15.284.

Samt merforbrugs forskydninger på diverse konti.

Konto 4 – Kirkegård

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et mindre forbrug på kr. 55.174 samlet under konto 4.

Konto 4000

- Ekstra indtægter, end budgetteret under konto 118012-118025-11803-118035-118045 på samlet kr. 63.795
- Mindre forbrug på konto 18xxxx (Lønninger/personaleomkostninger) kr. 94.996. Dog er flere lønningsomkostninger ført under konto 227040 (Ekstern leverandør) kr. 24.525.
- Merforbrug på konto 223050 (Vedligeholdelse af maskiner) kr. 29.704.
- Merforbrug på konto 227065 (Kørsel af affald) kr. 17.493.
- Merforbrug på konto 228045 (Planter, grus, gran m.v.) kr. 68.607. Skyldes især en større udskiftning af for hækkene på gravstederne i forbindelse med buksboms sygdom (Cylindrocladium buxicola) i for hækkene.
- Merindtægt på 118020 (Gravkastning) kr. 21.002.

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 5 – Præstebolig m.v.

Regnskabet udviser i forhold til budgettet mindre forbrug på kr. 85.193.

Der er udbetalt i 2024 i alt kr. 58.037 for udført vedligeholdelse arbejde fra 2023 fra provstiet under konto 101810.

- Merindtægt på konto 115010 og 115020 (Boligbidrag, forbrugsafgifter) samlet kr. 16.587.

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 6 – Administration og fællesudgifter

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et mindre forbrug på kr. 50.680

Konto 6000

- Mindre forbrug på konto 228010 (kontorholdsudgifter) kr. 16.712

Konto 6015

- Mindre forbrug på konto formål 6015 (Kirke og kulturmedarbejder), beløbene hertil er ført under formål 3700. Der er budget for i alt kr. 20.000.

Konto 6100

- Merforbrug på lønnen på i alt kr. 21.051

- Mindre forbrug på konto 228035 (indkøb til fortæring) på kr. 23.976.

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 6200

- Merforbrug på konto 222010 (repræsentation intern) på kr. 15.176

- Merforbrug på konto 223810 (AUB) på kr. 28.534

- Mindre forbrug på konto 228035 (indkøb til fortæring) på kr. 13.416

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 7 – Finansielle poster

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 52.799 dette kan delvis henføres til moms- reguleringskontoen på kr. 50.191

Anlægsbevilling

Der er udbetalt følgende anlægsbevillings midler fra provstiet på i alt kr. 922.570 som er anvendt således;

- Renovering af Særløse kirke, kr. 315.354. Bi-regnskab afleveres i regnskabet 2025 da hele opgaven og den finansielle del er færdig gjort hertil.

- Etablering af nye skovkirkegårdsafdeling på Hvalsø kirkegård, kr. 114.410. Bi-regnskab afleveres i regnskabet 2025 da hele opgaven og den finansielle del er færdig gjort hertil.

- Renovering af laden bygning (fra 2022-2023) kr. 130.025.

- Renovering af gulv i præstegaragen kr. 37.000

- Renovering i præstegården (udhæng mv. i 2023) kr. 251.406.

- Maling vindskede præstegården kr. 74.375

Bi-regnskab renovering Hvalsø præstegård

Angående dæklistre- vindskeder-udhængsbrædder mv

Anlægsmidler

06.03.2024 Udbetalt anlægsmidler fra provstiet	251.406
--	---------

Udgifter

11.07.2023 Tømrer	-11.862
29.12.2023 Tømrer	-219.928
29.12.2023 Murer	-19.615
Sum	-251.406

Bi-regnskab renovering laden

Angående bjælkeender renovering-facader renovering mv

06.03.2024 Udbetalt anlægsmidler fra provstiet	130.025
--	---------

Udgifter

31.10.2023 Bygmester	-13.281
20.11.2023 Tømrer	-19.412
21.11.2023 Malermester	-30.346
21.11.2023 Malermester	-4.376
29.12.2023 Malermester	-4.675
29.12.2023 Malermester	-17.929
29.12.2023 Malermester	-40.003
Sum	-130.025

Projektbevilling

- Kalkning solbænk (Hvalsø kirke udført i 2023) kr. 53.100

- Pletkalkning Hvalsø kirke mv. kr. 62.500. Midler fra provstiet som ekstra bevilling.

Det skal bemærkes ny konteringsplan (igen) for bl.a. anlæg, kan give forskydninger i overgangsperioden ved bogføring.

Julehjælpskonto

Der er følgende bevægelser på julehjælps kontoerne i 2024

Julehjælps bankkonto – 2905-02816xxxxx		
01.01.2024	Opstart fra 2024	2260,86
16.12.2024	indsat	2000,00
31.12.2023	renter	24,45
Saldo 31.12.2024		4.285,31

Julehjælps konto Mobil Pay - art 972091		
01.01.2024	Opstart fra 2023	14.680,36
12.01.2024	indsat	144,00
31.03.2024	renter	9,20
30.06.2024	renter	9,22
05.09.2024	Place2Boo	11.290,47
30.09.2024	renter	11,34
02.12.2024	overførsel	198,02
09.12.2024	overførsel	198,02
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
13.12.2024	julehjælp	-1000,00
16.12.2024	Indsat	123,76
27.12.2024	Indsat	2504,92
27.12.2024	Indsat	470,29
27.12.2024	Indsat	99,00
31.12.2024	renter	15,39
Saldo 31.12.2024		19.803,99

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

- Kirkebladet, samarbejder med nabosognet Kirke Saaby-Kisserup sogn med en fordelings nøgle på 61/39, med Hvalsø-Særløse betalings procent på 61 af udgifterne til kirkebladet.
- Samarbejde om fælles feriemiddelpulje i Lejre provsti

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	4.959.512,50	5.568.675,00
Indtægter	4.959.512,50	5.568.675,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.099.823,69	-816.158,00
Indtægter	368.454,00	0,00
Udgifter, løn	-111.052,47	-120.800,00
Udgifter, øvrig drift	-1.357.225,22	-695.358,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.148.108,43	-2.021.284,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.526.644,72	-1.497.280,00
Udgifter, øvrig drift	-621.463,71	-524.004,00
4 Kirkegård	-1.407.613,28	-1.694.359,00
Indtægter	843.759,56	490.000,00
Udgifter, løn	-1.179.585,02	-1.289.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.071.787,82	-895.359,00
5 Præstebolig mv.	286.725,28	-232.874,00
Indtægter	547.406,85	110.000,00
Udgifter, løn	-38.645,00	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	-222.036,57	-297.874,00
6 Administration og fællesudgifter	-759.319,88	-810.000,00
Indtægter	2.462,52	0,00
Udgifter, løn	-462.096,04	-415.000,00
Udgifter, øvrig drift	-299.686,36	-395.000,00
7 Finansielle poster	-46.799,58	6.000,00
Indtægter	3.392,07	6.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.191,65	0,00
Resultat	-215.427,08	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-779.388,66	494.918,33	-284.470,33
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-507.324,58	0,00	-507.324,58
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-350.000,00	0,00	-350.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	930.247,69	-1.323.968,25	-393.720,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-666.456,00	1.044.477,00	378.021,00
Samlet disponering af samlet resultat		215.427,08	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.897.012,50	4.872.675,00
Indtægter	4.897.012,50	4.872.675,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-592.113,34	-766.158,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-111.052,47	-120.800,00
Udgifter, øvrig drift	-481.060,87	-645.358,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.148.108,43	-2.021.284,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.526.644,72	-1.497.280,00
Udgifter, øvrig drift	-621.463,71	-524.004,00
4 Kirkegård	-1.139.184,67	-1.194.359,00
Indtægter	599.323,97	490.000,00
Udgifter, løn	-1.179.585,02	-1.289.000,00
Udgifter, øvrig drift	-558.923,62	-395.359,00
5 Præstebolig mv.	-1.680,97	-86.874,00
Indtægter	184.625,60	110.000,00
Udgifter, løn	-38.645,00	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	-147.661,57	-151.874,00
6 Administration og fællesudgifter	-759.319,88	-810.000,00
Indtægter	2.462,52	0,00
Udgifter, løn	-462.096,04	-415.000,00
Udgifter, øvrig drift	-299.686,36	-395.000,00
7 Finansielle poster	-46.799,58	6.000,00
Indtægter	3.392,07	6.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.191,65	0,00
Resultat af driftsbevillingen	209.805,63	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-350.000,00	0,00	-350.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	930.247,69	-1.323.968,25	-393.720,56
		-1.323.968,25	
Disponering på tværs af bevillingstype*		1.114.162,62	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-209.805,63	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	62.500,00	0,00
Indtægter	62.500,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-9.400,00	0,00
Indtægter	53.100,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.500,00	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	53.100,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		-53.100,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-53.100,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	696.000,00
Indtægter	0,00	696.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-498.310,35	-50.000,00
Indtægter	315.354,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-813.664,35	-50.000,00
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	-268.428,61	-500.000,00
Indtægter	244.435,59	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-512.864,20	-500.000,00
5 Præstebolig mv.	288.406,25	-146.000,00
Indtægter	362.781,25	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.375,00	-146.000,00
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	-478.332,71	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-779.388,66	494.918,33	-284.470,33
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-507.324,58	0,00	-507.324,58
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-666.456,00	1.044.477,00	378.021,00
		1.539.395,33	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.061.062,62	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		478.332,71	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Hvalsø-Særløse kirkekasse - regnskabsperiode 01-01-2024 - 31.12.2024

Forklaring til resultatdisponering

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
	Sum af Beløb		
721110 Opsparing til anlæg	-229.155,33	-55315,00	-284.470,33
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-507.324,58		-507.324,58
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-350.000,00		-350.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-664.462,64	55315,00	-609.147,64
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	378.021,00		378.021,00
742010 Årsafslutningskonto	0,00		0,00
Hovedtotal	-1.372.921,55	0,00	-1.372.921,55

Under konto 741110 er der afsat 50.000 kr. i år 2024 til nyt alter tæppe til Særløse kirke.

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
4.618.080,52	4.750.894,82
68.472,53	70.583,70
72.644,79	162.787,21
507.324,58	507.324,58
3.969.638,62	4.010.199,33
0,00	0,00
918.200,05	569.701,48
121.870,17	256.884,56
779.388,66	284.470,33
16.941,22	28.346,59
5.536.280,57	5.320.596,30

-1.372.921,55	-1.157.494,47
-779.388,66	-284.470,33
-507.324,58	-507.324,58
-350.000,00	-350.000,00
930.247,69	-393.720,56
-666.456,00	378.021,00
-3.969.638,62	-4.010.199,33
-3.969.638,62	-4.010.199,33
0,00	0,00
-193.720,40	-152.902,50
-7.196,87	7.629,91
-152.126,95	-116.780,64
-34.396,58	-43.751,77
-5.536.280,57	-5.320.596,30

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.897.012,50	4.872.675,00
10 Kirkelig ligning	4.872.675,00	4.872.675,00
Indtægter	4.872.675,00	4.872.675,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra reserven	24.337,50	0,00
Indtægter	24.337,50	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	-592.113,34	-766.158,00
21 Kirkebygning	-349.247,03	-427.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.799,96	-24.000,00
Udgifter, øvrig drift	-343.447,07	-403.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-28.057,83	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.057,83	-25.000,00
23 Sognegård	-173.157,41	-284.158,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-79.805,00	-96.800,00
Udgifter, øvrig drift	-93.352,41	-187.358,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-15.903,56	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.903,56	-20.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-25.747,51	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.447,51	0,00
Udgifter, øvrig drift	-300,00	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.148.108,43	-2.021.284,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.131.268,53	-1.142.378,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-920.703,68	-997.378,00
Udgifter, øvrig drift	-210.564,85	-145.000,00
32 Kirkelig undervisning	-96.804,47	-180.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.800,00	-91.000,00
Udgifter, øvrig drift	-89.004,47	-89.000,00
33 Diakonal virksomhed	-144.497,26	-37.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-141.919,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.578,26	-37.000,00
34 Kommunikation	-145.243,41	-125.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-145.243,41	-125.000,00
35 Kirkekor	-126.970,95	-124.376,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.940,39	-103.376,00
Udgifter, øvrig drift	-22.030,56	-21.000,00
36 Kirkekoncerter	-190.657,57	-188.130,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.740,95	-168.126,00
Udgifter, øvrig drift	-7.916,62	-20.004,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-312.666,24	-224.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-168.540,70	-137.400,00
Udgifter, øvrig drift	-144.125,54	-87.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.139.184,67	-1.194.359,00
40 Kirkegården	-977.783,66	-1.007.859,00
Indtægter	524.310,48	430.000,00
Udgifter, løn	-957.503,76	-1.052.500,00
Udgifter, øvrig drift	-544.590,38	-385.359,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-161.401,01	-186.500,00
Indtægter	75.013,49	60.000,00
Udgifter, løn	-222.081,26	-236.500,00
Udgifter, øvrig drift	-14.333,24	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-1.680,97	-86.874,00
51 Præstebolig 1	-1.680,97	-86.874,00
Indtægter	184.625,60	110.000,00
Udgifter, løn	-38.645,00	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	-147.661,57	-151.874,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-759.319,88	-810.000,00
60 Fælles formål	-35.042,59	-90.000,00
Indtægter	1.300,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.342,59	-90.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-146.973,76	-178.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-75.051,78	-54.000,00
Udgifter, øvrig drift	-71.921,98	-124.000,00
62 Personale	-126.906,69	-96.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-58.281,90	-56.000,00
Udgifter, øvrig drift	-68.624,79	-40.000,00
64 Økonomi	-212.186,99	-194.000,00
Indtægter	1.162,52	0,00
Udgifter, løn	-161.261,92	-145.000,00
Udgifter, øvrig drift	-52.087,59	-49.000,00
65 Personregistrering - civil	-83.749,93	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-83.749,93	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-85.209,76	-185.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-83.750,51	-160.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.459,25	-25.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-69.250,16	-67.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-69.250,16	-67.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-46.799,58	6.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.392,07	1.000,00
Indtægter	3.392,07	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	5.000,00
Indtægter	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-50.191,65	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.191,65	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Kalkning solbænk budget 2022	53.100,00	0,00
21	Kirkebygning	53.100,00	0,00
	Indtægter	53.100,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P2	Kalkning pga frostskaer 2024	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	62.500,00	0,00
	Indtægter	62.500,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-62.500,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-62.500,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

	Regnskab	Budget
	2024	2024
A1 Skovkirkegård	-398.454,20	-500.000,00
40 Kirkegården	-398.454,20	-500.000,00
Indtægter	114.410,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-512.864,20	-500.000,00
A2 Kalkning indvendig Særløse	-498.310,35	0,00
21 Kirkebygning	-498.310,35	0,00
Indtægter	315.354,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-813.664,35	0,00
A3 Rep gulv mv præstens garage	37.000,00	0,00
51 Præstebolig 1	37.000,00	0,00
Indtægter	37.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4 Renovering præstegården	251.406,25	0,00
51 Præstebolig 1	251.406,25	0,00
Indtægter	251.406,25	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A5 Renovering laden	130.025,59	0,00
40 Kirkegården	130.025,59	0,00
Indtægter	130.025,59	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A7 Maling vindskede præstegården	0,00	-96.000,00
51 Præstebolig 1	0,00	-96.000,00
Indtægter	74.375,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.375,00	-96.000,00

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		
1 A - KR HVALSØ	24.892	3.500.000	8.945.000		Institutionsejendom
1 H - SÆRLØSE	5.060	0	0		Kirke ingen vurdering
Ejendomsværdi i alt		3.500.000			

**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
