

ÅRSREGNSKAB 2024

for Skovlunde Sogns Menighedsråd

i Ballerup-Furesø Provsti

i Ballerup Kommune

Myndighedskode 7189

CVR-nr. 68628210

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Skovlunde 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:

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet
Skovlunde Kirke ---- årsregnskab 2024

1.
Årsregnskab 2024 viser et samlet driftsoverskud på kr. 1.083.584
2.
Den samlede lønudgift har været på kr. 6.358.480 hvilket udgør 93,37 % af det afsatte lønbudget..
3.
På anlægskontoen Maskiner kirkegård er der ikke foretaget ny opsparing i 2024. Der refterer 119.442 kr. på kontoen-
Til særlige projekter ny traktor er der hensat 100.000 kr.
4.
På anlægskontoen Projekter kirke, kirkecenter m.m. er der ikke foretaget ny opsparing i 2024. Den udgør ultimo 2024 en samlet opsparing på 300.107 kr..
5.
Ved årets udgang var der hos debitorerne et tilgodehavende på kr. 88.000. Dette er d. 18/2 2025 reduceret til kr. 33.000. Der er 4 debitorer med en saldo, der er forfalden før 1.1.2024.
6.
Skovlunde Sogns midler har været placeret i Danske Bank, som er, er defineret som SIFI pengeinstitut, med de for pengeinstituttet deraf følgende forhøjede kapitalkrav og tilsyn af Finanstilsynet.
7.
Menighedsrådet gør opmærksom på, at sognet administrerer beholdninger, der er i nær tilknytning til sognets diakonale arbejde, men som ikke indgår i regnskabet. Det drejer sig om beholdningen Lars Christian Pedersens. Fond.
8.
Der har været afholdt udgifter til udskiftning af gulvbelægningen i studiekredslokalet og pejsestuen.
9.
Der er installeret ny ovn i køkkenet og blødgøringsanlægget til opvaskemaskinen er udskiftet.
10.
De gamle konference stole i studiekredslokalet og pejsestuen er udskiftet.
11.
Der er anskaffet nyt flygel til kirken i henhold til budgettet.
12.
Skovlunde Kirkegård har haft øgede indtægter på salg af planter og vedligeholdelsesaftaler af gravsteder men færre indtægter (74 % af budgettet) på fornyelse af gravsteder og nyanskaffelse af gravsteder.
13.
I 2024 er kirkegården opnormeret med yderligere gravermedhjælper bemanding, en stilling som "sommerfugl" på 8 måneder.
14.
På kirkegården har der været ekstraordinært øgede udgifter til dronflyvning ifm. Digital kirkegårdskort.
15.
I 2023 er der påbegyndt et projekt på kirkegården med etablering af en ny afdeling til kistebegravelser, Projekt er udarbejdet og godkendt og gennemføres i årene 2024-2026.. Dette arbejde er fortsat i 2024 og forsætter yderligere i 2025-2026.
16.
Moms - menighedsrådet har besluttet at følge beregningsskemaet iflg. Landsforeningen, Kirkeministeriet og provstirevisor - med henvisning til Landsskatterettens afsagte dom i december 2017.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:
Kirkeadministration.dk
Skoletjenesten, Ballerup-Furesø 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	12.115.200,00	12.115.200,00
Indtægter	12.115.200,00	12.115.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-3.214.248,40	-3.717.987,00
Indtægter	216.529,54	160.000,00
Udgifter, løn	-1.656.063,95	-2.076.571,00
Udgifter, øvrig drift	-1.774.713,99	-1.801.416,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.783.983,64	-2.943.669,00
Indtægter	34.271,83	2.000,00
Udgifter, løn	-2.147.281,74	-2.209.499,00
Udgifter, øvrig drift	-670.973,73	-736.170,00
4 Kirkegård	-2.355.456,07	-1.967.084,00
Indtægter	712.520,34	598.238,00
Udgifter, løn	-1.728.064,57	-1.680.822,00
Udgifter, øvrig drift	-1.339.911,84	-884.500,00
5 Præstebolig mv.	25.506,38	2.000,00
Indtægter	75.061,02	72.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.554,64	-70.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.811.923,06	-1.953.931,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-827.070,00	-848.431,00
Udgifter, øvrig drift	-984.853,06	-1.105.500,00
7 Finansielle poster	-327.450,26	-325.622,00
Indtægter	10.202,48	545,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-337.652,74	-326.167,00
Resultat	1.647.644,95	1.208.907,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-420.275,27	726,00	-419.549,27
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-26.000,00	0,00	-26.000,00
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150	Langfristet gæld	13.107.032,37	-695.495,63	12.411.536,74
741110	Menighedsrådets frie midler	-612.385,34	-1.284.310,38	-1.896.695,72
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-413.690,48	431.435,06	17.744,58
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-100.000,00	-100.000,00
Samlet disponering af samlet resultat			-1.647.644,95	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	10.806.293,00	10.806.293,00
Indtægter	10.806.293,00	10.806.293,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-3.214.248,40	-3.717.987,00
Indtægter	216.529,54	160.000,00
Udgifter, løn	-1.656.063,95	-2.076.571,00
Udgifter, øvrig drift	-1.774.713,99	-1.801.416,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.783.983,64	-2.943.669,00
Indtægter	34.271,83	2.000,00
Udgifter, løn	-2.147.281,74	-2.209.499,00
Udgifter, øvrig drift	-670.973,73	-736.170,00
4 Kirkegård	-1.610.609,64	-1.867.084,00
Indtægter	712.520,34	598.238,00
Udgifter, løn	-1.728.064,57	-1.680.822,00
Udgifter, øvrig drift	-595.065,41	-784.500,00
5 Præstebolig mv.	25.506,38	2.000,00
Indtægter	75.061,02	72.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.554,64	-70.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.811.923,06	-1.953.931,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-827.070,00	-848.431,00
Udgifter, øvrig drift	-984.853,06	-1.105.500,00
7 Finansielle poster	-327.450,26	-325.622,00
Indtægter	10.202,48	545,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-337.652,74	-326.167,00
Resultat af driftsbevillingen	1.083.584,38	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-612.385,34	-1.284.310,38	-1.896.695,72
			-1.284.310,38	
Disponering på tværs af bevillingstype*			200.726,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-1.083.584,38	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	100.000,00	100.000,00
Indtægter	100.000,00	100.000,00
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	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-100.000,00
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	100.000,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-100.000,00	-100.000,00
		-100.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-100.000,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.208.907,00	1.208.907,00
Indtægter	1.208.907,00	1.208.907,00
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	-744.846,43	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-744.846,43	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	464.060,57	1.208.907,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-420.275,27	726,00	-419.549,27
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-26.000,00	0,00	-26.000,00
721150 Langfristet gæld	13.107.032,37	-695.495,63	12.411.536,74
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-413.690,48	431.435,06	17.744,58
		-263.334,57	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-200.726,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-464.060,57	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævende opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Skovlunde Kirke

2024

Projekt	2023	Anlægsmidler ifølge budget i år	2024		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt fratrul drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i år	Regnskab for i år (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	2025
			plus = hævende opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
8100 Sognegård, stiftslån									0			0
A1 Sognegård, Stiftsmiddellån 7189-2 afdrag	-0,10	895,238		-695,238		-200,000			0			0 2)
A4 8300 Kirkegård		103,829,90							103,830	89,105		14,725 1)
A2 8301 Anlæggelse af flere histegravsteder 7189-3		199,928,57	250,000	63,412					513,340	655,741		-142,401 4)
A5 8500 Præsteboligen Agnetovej		110,008,68							110,009			110,009
Lån 2.327.000,-									0			0
A3 Agnetovej, Realkreditlån	-76,57	63,669		-63,669					-77			-77
Opsparing, Renter og gebyrer			726			-726			0			0 3)
Bevillinger i alt (netto)	413.690,48	1.208.907	726	-695.496	0	-200.726	0	0	727.102	744.846	0	-17.744,58

431.435,06

- 1) PU har givet tilladelse til at overskud bruges til andre formål på kirkegården (jf referat fra PU møde den 3/3-22
- 2) Overførsel godkendt af PU d. 6.3.2024
- 3) Forkert placeret gebyrer. Tilbageførs i 2025
- 4) Finansieres af stiftsmiddellån

Saldo opsparinger	Saldo 01.01	Forbrug	Saldo
638123/26 Kirkegård Maskinpark -689	120.168	726	119.442
638124/25 Projekter Kirke og Kirkecenter -877	300.107		300.107
Opsparinger i alt	420.275	726	419.549,27

Saldo lån	Saldo 01.01	Afdrag	Saldo
841210 Stiftslån 7189-2	10.742.857	695.238	10.047.619
841211 Stiftslån 7189-3	0	-63.412	63.412
841220 Nordaa Kredit	2.364.175	63.669	2.300.506
Lån i alt	13.107.032	695.496	12.411.536,74

Opgørelse af projekt-, tillægs- og særbevilling under drift.

Projekt	2023	2024		2025
	Overførte midler	Bevillinger modtaget	Forbrug ført på konto	Midler overføres
P1 Opsparing til traktor (kr. 100.000)		100.000		100.000
I alt		100.000	0	100.000

Opgørelse af reserverede driftmidler	10.000			10.000
Søndagscard				

Opgørelse af frie midler.

Driftresultat		1.083.584
Overført fra anlæg til drift	200.726	
Afsluttede anlægsarbejder	0	
Disponering på tværs af bevillingstype		200.726
		1.284.310
01.01.2024		612.385
Frie midler		1.896.695,72
særbevillingss		0
Løn på formål		-10.000
99		0
Frie midler til rådighed		1.886.695,72

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
1.213.432,93	1.363.214,22
237.864,41	88.416,97
61.381,28	196.529,80
26.000,00	26.000,00
888.187,24	1.052.267,45
0,00	0,00
3.278.802,79	3.898.406,59
420.275,27	419.549,27
2.858.527,52	3.478.857,32
4.492.235,72	5.261.620,81

11.334.681,28	9.687.036,33
-420.275,27	-419.549,27
-26.000,00	-26.000,00
-300.000,00	-300.000,00
13.107.032,37	12.411.536,74
-612.385,34	-1.896.695,72
-413.690,48	17.744,58
0,00	-100.000,00
-888.187,24	-1.052.267,45
-888.187,24	-1.052.267,45
-13.107.032,37	-12.411.536,74
-10.742.857,12	-10.111.030,68
-2.364.175,25	-2.300.506,06
-1.831.697,39	-1.484.852,95
-667.124,60	-554.955,24
0,00	-849.190,19
-1.009.600,00	0,00
-154.972,79	-80.707,52
-4.492.235,72	-5.261.620,81

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	10.806.293,00	10.806.293,00
10 Kirkelig ligning	10.806.293,00	10.806.293,00
Indtægter	10.806.293,00	10.806.293,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-3.214.248,40	-3.717.987,00
21 Kirkebygning	-913.884,30	-1.300.503,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-855.134,55	-1.179.587,00
Udgifter, øvrig drift	-58.749,75	-120.916,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-540.966,40	-415.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-540.966,40	-415.000,00
23 Sognegård	-1.759.397,70	-2.002.484,00
Indtægter	216.529,54	160.000,00
Udgifter, løn	-800.929,40	-896.984,00
Udgifter, øvrig drift	-1.174.997,84	-1.265.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.783.983,64	-2.943.669,00
30 Fælles formål	-279.782,02	-265.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-279.782,02	-265.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.832.908,05	-1.999.999,00
Indtægter	0,00	2.000,00
Udgifter, løn	-1.726.790,02	-1.838.499,00
Udgifter, øvrig drift	-106.118,03	-163.500,00
32 Kirkelig undervisning	-288.721,04	-239.270,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.706,25	-34.500,00
Udgifter, øvrig drift	-263.014,79	-204.770,00
33 Diakonal virksomhed	-54.328,76	-90.400,00
Indtægter	7.695,00	0,00
Udgifter, løn	-2.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.023,76	-90.400,00
34 Kommunikation	-168.564,63	-145.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-168.564,63	-145.000,00
35 Kirkekor	-38.283,09	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.278,46	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.004,63	-40.000,00
36 Kirkekoncerter	-40.029,16	-32.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.999,99	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-4.029,17	-12.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-81.366,89	-131.500,00
Indtægter	26.576,83	0,00
Udgifter, løn	-69.725,00	-51.500,00
Udgifter, øvrig drift	-38.218,72	-80.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.610.609,64	-1.867.084,00
40 Kirkegården	-1.662.768,05	-1.865.084,00
Indtægter	599.873,18	588.238,00
Udgifter, løn	-1.728.064,57	-1.680.822,00
Udgifter, øvrig drift	-534.576,66	-772.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	52.158,41	-2.000,00
Indtægter	112.647,16	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.488,75	-12.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	25.506,38	2.000,00
52 Præstebolig 2	25.506,38	2.000,00
Indtægter	75.061,02	72.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.554,64	-70.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.811.923,06	-1.953.931,00
60 Fælles formål	-289.535,91	-277.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-289.535,91	-277.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-253.676,96	-301.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-101.249,97	-116.600,00
Udgifter, øvrig drift	-152.426,99	-185.000,00
62 Personale	-671.622,25	-705.890,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-558.517,19	-587.890,00
Udgifter, øvrig drift	-113.105,06	-118.000,00
63 Bygninger	-20.637,50	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.075,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.562,50	-5.000,00
64 Økonomi	-199.000,40	-202.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-194.000,40	-202.000,00
65 Personregistrering - civil	-51.121,53	-50.066,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-50.514,07	-50.066,00
Udgifter, øvrig drift	-607,46	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-95.852,79	-93.875,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-94.713,77	-93.875,00
Udgifter, øvrig drift	-1.139,02	0,00
67 Efteruddannelse	-51.935,00	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.935,00	-100.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-19.634,08	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.634,08	-70.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-158.906,64	-148.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-158.906,64	-148.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-327.450,26	-325.622,00
70 Renter af stiftslån	-269.487,13	-262.976,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-269.487,13	-262.976,00
71 Renter af andre lån til anlæg	-63.190,76	-63.191,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-63.190,76	-63.191,00
72 Øvrige renteudgifter	-463,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-463,75	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	9.656,48	0,00
Indtægter	9.656,48	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	546,00	545,00
Indtægter	546,00	545,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.511,10	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.511,10	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Udskiftning af traktor	100.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	100.000,00	0,00
	Indtægter	100.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Sognegård, lån	895.238,00	895.238,00
10	Kirkelig ligning	895.238,00	895.238,00
	Indtægter	895.238,00	895.238,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	8301 KG Flere kistegravsteder	-405.741,18	250.000,00
10	Kirkelig ligning	250.000,00	250.000,00
	Indtægter	250.000,00	250.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-655.741,18	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-655.741,18	0,00
A3	8500 AV19 Præstebolig, lån	63.669,00	63.669,00
10	Kirkelig ligning	63.669,00	63.669,00
	Indtægter	63.669,00	63.669,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4	8300 Kirkegård	-89.105,25	0,00
40	Kirkegården	-89.105,25	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-89.105,25	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		
Skovlunde BY 0026x	752 m2		3.190.000		Præstebolig, - Agnetevej 19
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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	11.230,46
Bibelselskabet	42,00
Kirkens Korshær	1.265,00
Folkekirkens Nødhjælp	771,00

Skovlunde Sogns Menighedspleje
Regnskab 1. januar – 31. december 2024

Saldo 1. januar 2024 Nordea konto 4379 468 514	74626,29
Saldo 1. januar 2024 Nordea konto 3494 417 951	5,00
Saldo 1. januar 2024 Kontanter	4.420,00
Saldo 1. januar 2024 Gavekort	7.800,00
Tilgodehavender 1. januar 2024	5.731,00
Aktiver i alt 1. januar 2024	<u>92.582,29</u>

Drift:

Udgifter:	
Julehjælp	48.000,00
Anden hjælp i året	10.000,00
Kontingent Samvirkende Menighedsplejer i Danmark	1.250,00
Godteposer	449,62
Udgifter i alt	<u>59.699,62</u>

Indtægter:

Indgående rente	191,61
Anonym giver	6575
Kollekt	15724,5
Baldersbo	5000
Rotary Klub	9500
Julebazar	4400
Rock fo	3890,75
Indtægter i alt	<u>45281,86</u>
Årets resultat (-59699,62 +45281,86)	<u>14417,76</u>
Afstemning	<u>59699,62 59699,62</u>

Aktiver i alt 1. januar 2024	92582,29
Årets resultat	<u>-14417,76</u>
Aktiver 31. december 2024	<u>78164,53</u>

Aktivernes fordeling:	
Nordea konto 4379 468 514	70204,53
Nordea konto 3494 417 951	5,00
Kontanter	4.420,00
Gavekort	1.000,00
Tilgodehavender	2.535,00
Ialt	<u>78164,53</u>

NB. Kollekt indgået på mobile pay er ikke periodiseret – der er en saldo vedr. 2024 der ikke er indbetalt i banken i regnskabsåret og vi har ikke fået oplysning om beløbets størrelse. Omvendt vedrører en del af den første mobile pay kollekt-indbetaling i 2024 regnskabsåret 2023. Vi arbejder på, at vi i samarbejde med kirkens regnskabsbureau, kan opnå at få en korrekt periodisering fra 2025.