

ÅRSREGNSKAB 2024

for Karlslunde Sogns Menighedsråd

i Greve-Solrød Provsti

i Greve Kommune

Myndighedskode 7200

CVR-nr. 42190128

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Dritssiden

Karlsruhe Sogn har modtager kr. 6.700.000 i ordinær ligning.

Der har været driftsudgifter for kr. 7.008.477,52 hvilket giver et merforbrug på driften på kr. 308.477,52

Detailforklaringer: Der er udelukkende medtaget forklaringer på formål med resultat +/- 5%

Eller bevægelser over kr 1.000,-

Formål 2:

Driftsudgifter. Der er merudgifter for kr. 67.000. De fleste formål har mindre-forbrug, men under formål 23, rengøring efter regning, er der forbrugt kr. 134.000 mere end budgetteret.

Formål 3:

Indtægter: merindtægt 19.600: Merindtægter på udlejning af kirke- og sognegård samt egenbetalinger ved arrangementer.

Lønudgifter: Mindre-forbrug kr. 279.000. Den reelle løn var, grundet implementering af overenskomstsmæssige lønstigninger på 5,6% samt ekstra ansat i kort periode, merudgifter med kr. 355.000. Der er modtaget ikke budgetteret refusion for lånt eller delt personale kr. 600.000.

Driftsudgifter: Mindre-forbrug kr. 100.000. Der er generelt mindre forbrug på samtlige formål.

Formål 4:

Indtægter: Mindre-indtægt kr. 176.000. Fejlbudgettering på artskonto 118010/118011. De skal ved budgettering gå i "0". Dette er ikke sket og derfor er der en mindre-indtægt på disse konti på kr. 152.000. Herudover er der mindre-indtægt på køb/fornyelse af gravsted på kr. 54.000.

Driftsudgifter: Merforbrug på kr. 177.000. Kr. 126.284 kan henføres direkte til udgifter til Møllerløgkegaard/Parkkirkegården. Der er forbrugt kr. 73.718,77 til kirkegårdskort. Der har i 2024 været afsat kr. 100.000 af de frie midler, til merudgifter i forbindelse med Parkkirkegården.

Formål 5:

Formål 5 er fejlbudgetteret. Formål 5 deles med Karlstrup Sogn 50/50, derfor udviser indtægter, lønudgifter og driftsudgifter et mindre forbrug.

Formål 6:

Indtægter: Indtægter er budgetteret med kr. 798.000. I dette tal indgår betalinger fra de sogne der deltog i det, nu nedlagte, fælles regnskabskontor (formål 64) Disse indbetalinger er ikke bogført som indtægter, men som omkostningsreducerende midler på driftssiden, artskonto 224027 formål 6401, kr. 761.149,08.

Lønudgifter: Merudgift kr. 269.015 Der er fejlkonteret medarbejder, som rettelig skulle være formålskonteret i hhv. formål 2 og 3, kr. 308.903. Dette giver således et reelt overskud på lønsiden på 39.887,32 kr. hvilket svarer til besparelse på lønudgiften i formål 64.

Driftsudgifter: De beregnede forbrug på driftsudgifter er således 1.083.437,08. Et overskud på kr. 80.000

Stiftsmiddellån:

Der er i 2024 hjemtaget lån for kr. 300.308. Der er betalt afdrag på lån, kr. 733.333,33 – udbetalt fra "Reserven" i Greve-Solrød Provsti. Dette giver en bevægelse på artskonto 721150 langfristet gæld, på kr. 433.024,67

Anlægssiden:**Parkkirkegård:**

I 2023 videreførte Karlslunde Sogn kr. -182.653 under artskonto 741110. Der blev optaget stiftslån for kr. 300.308 og er modtaget kr. 707.008 fra "Reserven" i Greve-Solrød Provsti. Der var udgifter på anlægget for kr. 824.663, hvilket giver en difference på kr. 11,- som driften betaler.

Fingerklipper:

Der er modtaget kr. 47.100 fra "Reserven" i Greve-Solrød Provsti. Udgiften var kr. 47.000 inkl. variabel moms, kr. 2.025, - som indgår i driften.

Projekter:**Regnvandsproblematik:**

Der er modtaget kr. 276.003,09 fra "Reserven" i Greve-Solrød Provsti. Udgiften var kr. 276.003,09 inkl. variabel moms, kr. 11.870,37, som indgår i driften.

Køb af gravemaskine

Det er modtaget kr. 213.750 fra "Reserven" i Greve-Solrød Provsti. Udgiften var kr. 213.750

Inkl. variabel moms, kr. 9.192,99, som indgår i driften.

Der videreføres således ikke anlægsmidler til "ikke udført anlægsarbejde", men i forbindelse med at arbejderne er afsluttet, bortset fra Parkkirkegården, så tillægges der driften kr. 23.077 jf. anlægsskema.

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	8.677.194,89	6.700.000,00
Indtægter	8.677.194,89	6.700.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.042.574,27	-995.011,00
Indtægter	400,00	1.200,00
Udgifter, løn	-568.999,70	-590.903,00
Udgifter, øvrig drift	-473.974,57	-405.308,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.987.304,59	-2.388.150,00
Indtægter	23.756,84	4.100,00
Udgifter, løn	-1.690.172,65	-1.969.598,00
Udgifter, øvrig drift	-320.888,78	-422.652,00
4 Kirkegård	-3.415.899,21	-1.713.414,00
Indtægter	561.258,50	735.101,00
Udgifter, løn	-1.833.858,15	-1.821.255,00
Udgifter, øvrig drift	-2.143.299,56	-627.260,00
5 Præstebolig mv.	-35.832,73	-104.195,00
Indtægter	51.246,34	108.607,00
Udgifter, løn	-35.081,44	-86.300,00
Udgifter, øvrig drift	-51.997,63	-126.502,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.716.698,98	-1.330.410,00
Indtægter	320,00	798.000,00
Udgifter, løn	-1.394.694,68	-1.125.679,00
Udgifter, øvrig drift	-322.324,30	-1.002.731,00
7 Finansielle poster	-148.605,17	-168.820,00
Indtægter	2.180,25	2.180,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-150.785,42	-171.000,00
Resultat	330.279,94	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-435.945,76	0,00	-435.945,76
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-270.000,00	0,00	-270.000,00
721150	Langfristet gæld	9.966.358,00	-433.024,67	9.533.333,33
741110	Menighedsrådets frie midler	-17.258,65	184.728,73	167.470,08
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	181.984,00	-181.984,00	0,00
741151	Frie midler - Ekstraudgifter, Parkkirkegård	-100.000,00	100.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-330.279,94	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-18.594,68	0,00	-18.594,68

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	6.700.000,00	6.700.000,00
Indtægter	6.700.000,00	6.700.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.042.574,27	-995.011,00
Indtægter	400,00	1.200,00
Udgifter, løn	-568.999,70	-590.903,00
Udgifter, øvrig drift	-473.974,57	-405.308,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.987.304,59	-2.388.150,00
Indtægter	23.756,84	4.100,00
Udgifter, løn	-1.690.172,65	-1.969.598,00
Udgifter, øvrig drift	-320.888,78	-422.652,00
4 Kirkegård	-2.077.461,78	-1.713.414,00
Indtægter	561.258,50	735.101,00
Udgifter, løn	-1.833.858,15	-1.821.255,00
Udgifter, øvrig drift	-804.862,13	-627.260,00
5 Præstebolig mv.	-35.832,73	-104.195,00
Indtægter	51.246,34	108.607,00
Udgifter, løn	-35.081,44	-86.300,00
Udgifter, øvrig drift	-51.997,63	-126.502,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.716.698,98	-1.330.410,00
Indtægter	320,00	798.000,00
Udgifter, løn	-1.394.694,68	-1.125.679,00
Udgifter, øvrig drift	-322.324,30	-1.002.731,00
7 Finansielle poster	-148.605,17	-168.820,00
Indtægter	2.180,25	2.180,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-150.785,42	-171.000,00
Resultat af driftsbevillingen	-308.477,52	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-270.000,00	0,00	-270.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-17.258,65	184.728,73	167.470,08
			184.728,73	
Disponering på tværs af bevillingstype*			123.748,79	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			308.477,52	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	489.753,09	0,00
Indtægter	489.753,09	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	-468.689,73	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-468.689,73	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	21.063,36	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		-21.063,36	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-21.063,36	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.487.441,80	0,00
Indtægter	1.487.441,80	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	-869.747,70	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-869.747,70	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	617.694,10	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-435.945,76	0,00	-435.945,76
721150 Langfristet gæld	9.966.358,00	-433.024,67	9.533.333,33
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	181.984,00	-181.984,00	0,00
		-615.008,67	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-2.685,43	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-617.694,10	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

Der skal disponeres årsafslutningskonto : -320.279,94	Efter disponering
Der er ingen bevægelser på artskonto 721130, Kirke- og Embedskapitaler	-435.945,76
Der er ingen bevægelser på artskonto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-270.000,000
Artskonto 721150 disponeres med bevægelsen kr. 433.024,67	9.533.333,33
Der er ingen bevægelser på artskonto 721160, Arv og donationer	-18.594,68
Artskonto 741151 Frie midler, Ekstraudgifter, Parkkirkegård 100.000, disponeres til	
Artskonto 741110 menighedsrådets frie midler.	
Hertil disponeres også -181.984 fra artskonto 741120, idet der ikke skal videreføres	
Midler fra 2024, således at der på artskonto 741110, efter disponeringen står	167.470,08

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
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
--------	--

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.685.298,08	3.526.766,84
63.562,48	84.706,29
296.759,50	107.454,61
435.945,76	435.945,76
2.889.030,34	2.898.660,18
0,00	0,00
346.456,88	946.309,29
101.020,27	0,00
241.099,83	940.689,79
4.336,78	5.619,50
4.031.754,96	4.473.076,13

9.306.542,91	8.976.262,97
-435.945,76	-435.945,76
-270.000,00	-270.000,00
9.966.358,00	9.533.333,33
-18.594,68	-18.594,68
-17.258,65	167.470,08
181.984,00	0,00
-100.000,00	0,00
-2.889.030,34	-2.898.660,18
-2.889.030,34	-2.898.660,18
-9.966.358,00	-9.533.333,33
-9.966.358,00	-9.533.333,33
-482.909,53	-1.017.345,59
0,00	-1.234,00
0,00	-32.750,14
-490.669,64	-679.475,76
7.760,11	-303.885,69
-4.031.754,96	-4.473.076,13

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	6.700.000,00	6.700.000,00
10 Kirkelig ligning	6.700.000,00	6.700.000,00
Indtægter	6.700.000,00	6.700.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.042.574,27	-995.011,00
20 Fælles formål	-4.275,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.275,00	0,00
21 Kirkebygning	-143.863,54	-308.165,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.733,20	-210.165,00
Udgifter, øvrig drift	-112.130,34	-98.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-26.971,58	-29.558,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.971,58	-29.558,00
23 Sognegård	-845.958,06	-611.213,00
Indtægter	400,00	1.200,00
Udgifter, løn	-537.266,50	-380.738,00
Udgifter, øvrig drift	-309.091,56	-231.675,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-21.506,09	-46.075,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.506,09	-46.075,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.987.304,59	-2.388.150,00
30 Fælles formål	-130.971,71	-123.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-123.828,96	-123.600,00
Udgifter, øvrig drift	-7.142,75	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.151.775,26	-1.411.202,00
Indtægter	6.100,00	4.100,00
Udgifter, løn	-1.073.743,88	-1.340.103,00
Udgifter, øvrig drift	-84.131,38	-75.199,00
32 Kirkelig undervisning	-467.095,00	-477.815,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-445.732,31	-435.895,00
Udgifter, øvrig drift	-21.362,69	-41.920,00
33 Diakonal virksomhed	-3.574,15	-33.800,00
Indtægter	400,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.974,15	-33.800,00
34 Kommunikation	-87.677,37	-98.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-87.677,37	-98.700,00
35 Kirkekor	-4.209,80	-9.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-520,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.689,80	-9.600,00
36 Kirkekoncerter	-19.851,02	-48.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.747,50	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.103,52	-8.700,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-120.650,28	-184.733,00
Indtægter	17.256,84	0,00
Udgifter, løn	-28.600,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-109.307,12	-154.733,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-2.077.461,78	-1.713.414,00
40 Kirkegården	-2.077.132,78	-1.693.414,00
Indtægter	553.126,90	735.101,00
Udgifter, løn	-1.833.858,15	-1.821.255,00
Udgifter, øvrig drift	-796.401,53	-607.260,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-329,00	-20.000,00
Indtægter	8.131,60	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.460,60	-20.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-35.832,73	-104.195,00
50 Fælles formål	0,00	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-12.000,00
51 Præstebolig 1	-35.832,73	-115.802,00
Indtægter	51.246,34	85.000,00
Udgifter, løn	-35.081,44	-86.300,00
Udgifter, øvrig drift	-51.997,63	-114.502,00
57 Skov og landbrug	0,00	23.607,00
Indtægter	0,00	23.607,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.716.698,98	-1.330.410,00
60 Fælles formål	-1.052.031,90	-986.148,00
Indtægter	320,00	0,00
Udgifter, løn	-648.803,08	-367.421,00
Udgifter, øvrig drift	-403.548,82	-618.727,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-377.860,09	-155.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-91.053,02	-89.900,00
Udgifter, øvrig drift	-286.807,07	-65.700,00
62 Personale	-122.668,59	-115.650,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.706,64	-18.540,00
Udgifter, øvrig drift	-120.961,95	-97.110,00
63 Bygninger	-4.004,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.004,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.000,00	0,00
64 Økonomi	-79.985,21	-1,00
Indtægter	0,00	798.000,00
Udgifter, løn	-656.782,58	-649.818,00
Udgifter, øvrig drift	576.797,37	-148.183,00
67 Efteruddannelse	-24.520,40	-31.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	5.654,64	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.175,04	-31.800,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-3.646,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.646,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-51.982,79	-41.211,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.982,79	-41.211,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-148.605,17	-168.820,00
70 Renter af stiftslån	-150.646,63	-151.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-150.646,63	-151.000,00
72 Øvrige renteudgifter	-138,79	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-138,79	-20.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,51	0,00
Indtægter	0,51	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.179,74	2.180,00
Indtægter	2.179,74	2.180,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Regnvandsproblematik	11.870,37	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	276.003,09	0,00
	Indtægter	276.003,09	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-264.132,72	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-264.132,72	0,00
P2	Køb af gravemaskine	9.192,99	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	213.750,00	0,00
	Indtægter	213.750,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-204.557,01	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-204.557,01	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A2	PKG - ekstra bev. (1,5 mio.)	-117.665,58	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	707.007,80	0,00
	Indtægter	707.007,80	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-824.673,38	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-824.673,38	0,00
A8	Afdrag stiftsmiddellån	733.334,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	733.334,00	0,00
	Indtægter	733.334,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A9	Fingerklipper	2.025,68	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	47.100,00	0,00
	Indtægter	47.100,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-45.074,32	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-45.074,32	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		
Karlsunde 1A	104500	5.350.000	1.521.200		Præstebolig, Sognegård
Karlsunde By 2B	1060	1.800.000	818.400		Menighedslokaler, kontor m
Ejendomsværdi i alt		7.150.000			

**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
Nigrande	30.981,40
Bibelselskabet	150,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.850,00
Kirkens Korshær	450,00
KFUM og K	300,00
Lys (Danmission)	1.473,50
Spedalskhedsmissionen	400,00
Tværkulturelt Center	130,00
FDF	760,50
Kofoed Skole	310,50
Børensagens fællesråd	3.975,00
WeeShelter	245,50

Karlsruhe

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævde opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra sidste år (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget dette år	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i dette år	Regnskab for dette år (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til næste år
			hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
ANLÆG												
Parkkirkegården A2	-182.653			300.308	707.008				824.663	824.573	-11	0
Fingerklipper A9					47.100				47.100	45.075	2.025	0
Afdrag stiftsmiddellån A8					733.334				733.334	733.334		0
												0
												0
PROJEKTER												0
												0
Regnvandsproblematik P1					276.003				276.003	264.133	11.870	0
Køb af gravmaskine					213.750				213.750	204.557	9.193	0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
Bevillinger i alt (netto)	-182.653	0	0	300.308	1.977.195	0	0	0	2.094.850	2.077.772	23.077	1

Abningssaldo for anlæg parkirkegården er korriigeret i forhold til 2023

Anlægsoversigt

A2	PKG - ekstra bev. (1,5 mio.)	31-12-2024	Budget	%
Konto	Indtægter			
101830	Tillægsbevilling fra provstiet drift, projekter og anlæg (f	-707.007,80		
	Indtægter i alt	-707.007,80	,00	
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223110	Anskaffelser - udenomsarealer og grunde	551.960,63		
223140	Anskaffelser - produktionsanlæg, maskiner og værktøj	,00		
227055	Konsulentydelse	180.667,65		
	Øvrige udgifter i alt	732.628,28	,00	
	Resultat	25.620,48	,00	
	Status			
638160	Girokonto Danske Bank	-211.337,50		
	Status i alt	-211.337,50		
	Total	-211.337,50		

Anlægsoversigt

A9	Fingerklipper	31-12-2024	Budget	%
Konto	Indtægter			
101830	Tillægsbevilling fra provstiet drift, projekter og anlæg (f	-47.100,00		
	Indtægter i alt	-47.100,00	,00	
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223140	Anskaffelser - produktionsanlæg, maskiner og værktøj	45.074,32		
	Øvrige udgifter i alt	45.074,32	,00	
	Resultat	-2.025,68	,00	
	Status			
612110	Indgående moms	2.025,68		
	Status i alt	2.025,68		
	Total	2.025,68		

Moms

Projektoversigt

P1	Regnvandsproblematik	31-12-2024	Budget	%
Konto	Indtægter			
101830	Tillægsbevilling fra provstiet drift, projekter og anlæg (f	,00		
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-276.003,09		
	Indtægter i alt	-276.003,09	,00	
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
227055	Konsulentydelse	221.029,24		
227065	Kørsel af affald	43.103,48		
227075	Gebyrer	,00		
	Øvrige udgifter i alt	264.132,72	,00	
	Resultat	-11.870,37	,00	
	Status			
612110	Indgående moms	11.870,37		
638160	Girokonto Danske Bank	233.165,59		
	Status i alt	245.035,96		
	Total	245.035,96		

Projektoversigt

P2	Køb af gravemaskine	31-12-2024	Budget	%
Konto	Indtægter			
101830	Tillægsbevilling fra provstiet drift, projekter og anlæg (f	-213.750,00		
	Indtægter i alt	-213.750,00	,00	
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223140	Anskaffelser - produktionsanlæg, maskiner og værktøj	204.557,01		
	Øvrige udgifter i alt	204.557,01	,00	
	Resultat	Moms : -9.192,99	,00	
	Status	Betalt og drift		
612110	Indgående moms	9.192,99		
638160	Girokonto Danske Bank	,00		
	Status i alt	9.192,99		
	Total	9.192,99		

Anlægsoversigt

A8	Afdrag stiftsmiddellån	31-12-2024	Budget	%
Konto	Indtægter			
101830	Tillægsbevilling fra provstiet drift, projekter og anlæg (f	-733.334,00		
	Indtægter i alt	-733.334,00	,00	
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
	Øvrige udgifter i alt	,00	,00	
	Resultat	-733.334,00	,00	
	Status			
638160	Girokonto Danske Bank	366.667,00		
841210	Gæld, stiftsmidler	733.333,34		
	Status i alt	1.100.000,34		
	Total	1.100.000,34		

Endelig afregning af regnskabskontor

Samlede udgifter for 2024, if. balance

Lønninger	662.166,09
Kontorartikler	5.867,19
Diverse omkostninger	22.332,94
Husleje mv.	88.418,18
Samlede omkostninger	778.784,40
Opkrævning Solrød	-72.000,00
Opkrævning Mosedede	-48.000,00
Nettoudgifter til fordeling mellem 4 deltagere	658.784,40

Udgifterne fordeles således:

Udgifter	Betalt	Rest
Karlsunde, 30 %	197.635,32	-180.000,00 17.635,32
Havdrup, 25 %	164.696,10	-166.000,00 -1.303,90
Jersie/Skensved, 25 %	164.696,10	-166.000,00 -1.303,90
Karlstrup, 20 %	131.756,88	-119.700,00 12.056,88
	658.784,40	-631.700,00 27.084,40

Dette medfører følgende:

Underskud ifølge balance	147.084,40
Solrød opkræves	-72.000,00
Mosedede opkræves	-48.000,00
Havdrup tilbagebetales	1.303,90
Jersie/Skensved tilbagebetales	1.303,90