

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Karlstrup Sogns Menighedsråd

i Greve-Solrød Provsti

i Solrød Kommune

Myndighedskode 7201

CVR-nr. 59563319

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 Karlstrup 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

**Driftssiden:**

Ligning modtaget i 2024      kr. 4.305,000,00

Udgifter på driften 204      kr. 4.082.414,54

Dette udgør et overskud på driften på kr. 222.585,46

fremkommet ved besparelse på nogle formål i forhold til budgettet

og merindtægter på nogle formål i forhold til budgettet.

I de specificerede forklaringer herunder er der kun redegjort for afvigelser på 5% eller derover i forhold til budget 2024.

**Formål 2:**

Merindtægt på kr. 6.077 i form af højere lejeindtægt på Kirken Hus.

Lønudgifter, besparelse på kr. 110.000. Det er kirketjenere der aflønnes her

Og måske er der overbudgetteret eller også er der ikke kongruens mellem de formål kirketjenere er budgetteret på og de formål de er bogført på, En sidste mulighed er, at Karlslunde Sogn ikke har fået nok refusion for delt medarbejdere,-

Driftsudgifter: besparelse på kr. 87.000. En del af forklaringen er at der på formål 2102, vand varme og el var budgetteret kr. 135.000 men reelt kun forbrugt kr.70.000

På formål 2135 KI udvendige arealer, var der budgetteret kr. 20.400, men kun forbrugt kr. 4.002

På formål 2310 SOG-vedligehold almindelig, var der budgetteret kr. 149.000 men kun forbrugt kr. 23.150.

**Formål 3:**

Merindtægt på 5.500 som er egenbetaling for arrangementer,-

Lønudgifter: besparelse på kr. 64.000.

Der var på formål 3630 honorarer kirkekoncerter, budgetteret 61.800 men kun forbrugt kr. 25.000

Der var på formål 3710 honorarer sonearrangementer budgetteret kr. 61.800 men kun forbrugt kr. 19.300.

Driftsudgifter: Besparelse på 45.000. Der er stort set besparelser på samtlige formål,-

#### **Formål 4**

Merindtægt på kr. 25.000. Indtægter vedr. gravsteder formål 4000, var underbudgetteret med kr. kr. 18.000. Formål 4100 gravkastning var ikke budgetsat, men havde en indtægt på kr. 5.600.

#### **Formål 5**

Der var i 2024 ikke budgetteret med indtægter eller lønudgifter. Da udgifter på præstegården i Karlslunde deles 50/50 med Karlstrup Sogn, skal indtægter og lønudgifter derfor også deles.

Derfor merindtægt på kr. 51.246,29 og merudgift på lønsiden på kr. 3.766,76,-

#### **Formål 6**

Merudgift på lønsiden på kr. 54.000. Dette skyldes formodentlig den overenskomstmæssige lønstigning der kom til udbetaling fra og med maj 2024 på 5,6 %. På formål 6 aflønnes én medarbejder fuldt af Karlstrup sogn, resten er delte medarbejder med Karlslunde. På disse to konti er der et merforbrug på kr. 65.000. Der er ligeledes udbetalt u budgetterede honorarer for kr. 21.500. til gengæld er der lønrefusioner på kr. 18.955,-

Driftsudgifter: merforbrug på kr. 90.000. Formål 6400 Økonomi er merforbrug med kr. 80.000.

Ellers er de fleste driftsformål generelt overbudgetteret. Der er budgetteret kr. 18.000 til daglig leder. En funktion der ikke findes i Karlstrup Sogn.

#### **Formål 7**

Merindtægt: Renteindtægter af gravstedskapitaler kr. 1186,68 men hertil lægges momsregulering med en indtægt på kr. 422,-

Driftsudgifter: Merudgift kr. 331,15, som er renteudgifter på skattekontoen

#### **Anlægssiden:**

Anlæg:

Karlstrup Sogn har returneret kr. 50.000 til Greve-Solrød Provsti. Anlægsmidler tildelt i forbindelse med fældning af asketræ på kirkegården.

Karlstrup Sogn har modtaget midler fra reserven på kr. 60.000 til automatisk dåb åbner på toilet.

Udgiften hertil var kr. 65.937,85, hvorfor driften har betalt kr. 5.937,85 heraf.

#### **Projekter:**

Karlstrup Sogn har ligeledes modtaget kr. 108.235 af reserven til projekt affugter Karlstrup Kirke.

Udgiften hertil var kr. 113.215, hvorfor driften har betalt kr. 4.980,-

Resultatdisponering:

Der videreføres således ikke midler til ikke udført anlægsarbejde på artskonto 741120

De overførte midler fra 2023 (kr. 50.000) udlignes og tilføjes 741110 til saldo fra 2023 på kr. 54.787,75

Sammen med årsafslutnings kontoen (161.667,62) hvilket giver et resultat på 741110 menighedsrådets frie midler på kr. 266.455,37

## **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<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>4.423.235,00</b>  | <b>4.305.000,00</b>  |
| Indtægter                                 | 4.423.235,00         | 4.305.000,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.048.075,54</b> | <b>-1.138.894,00</b> |
| Indtægter                                 | 8.077,00             | 2.000,00             |
| Udgifter, løn                             | -394.890,16          | -505.215,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -661.262,38          | -635.679,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.517.195,18</b> | <b>-1.631.824,00</b> |
| Indtægter                                 | 6.471,66             | 900,00               |
| Udgifter, løn                             | -1.152.747,49        | -1.216.881,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -370.919,35          | -415.843,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-515.603,67</b>   | <b>-470.993,00</b>   |
| Indtægter                                 | 92.122,59            | 67.507,00            |
| Udgifter, løn                             | -367.644,40          | -367.710,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -240.081,86          | -170.790,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-2.972,68</b>     | <b>-30.000,00</b>    |
| Indtægter                                 | 51.246,29            | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -3.766,76            | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -50.452,21           | -30.000,00           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.178.998,42</b> | <b>-1.034.476,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -585.861,26          | -531.775,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -593.137,16          | -502.701,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>1.278,11</b>      | <b>1.187,00</b>      |
| Indtægter                                 | 1.609,26             | 1.187,00             |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -331,15              | 0,00                 |
| <b>Resultat</b>                           | <b>161.667,62</b>    | <b>0,00</b>          |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:   | Primo       | Disponering        | Ultimo      |
|-------------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                | -237.334,58 | 0,00               | -237.334,58 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet   | -70.000,00  | 0,00               | -70.000,00  |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                    | -54.787,75  | -211.667,62        | -266.455,37 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -50.000,00  | 50.000,00          | 0,00        |
| <b>Samlet disponering af samlet resultat</b>          |             | <b>-161.667,62</b> |             |

| Årets bevægelser på arv og donationer: | Primo | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------|-------|-------------|--------|
|----------------------------------------|-------|-------------|--------|



Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>4.305.000,00</b>  | <b>4.305.000,00</b>  |
| Indtægter                                 | 4.305.000,00         | 4.305.000,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-934.860,54</b>   | <b>-1.138.894,00</b> |
| Indtægter                                 | 8.077,00             | 2.000,00             |
| Udgifter, løn                             | -394.890,16          | -505.215,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -548.047,38          | -635.679,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.517.195,18</b> | <b>-1.631.824,00</b> |
| Indtægter                                 | 6.471,66             | 900,00               |
| Udgifter, løn                             | -1.152.747,49        | -1.216.881,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -370.919,35          | -415.843,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-449.665,83</b>   | <b>-470.993,00</b>   |
| Indtægter                                 | 92.122,59            | 67.507,00            |
| Udgifter, løn                             | -367.644,40          | -367.710,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -174.144,02          | -170.790,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-2.972,68</b>     | <b>-30.000,00</b>    |
| Indtægter                                 | 51.246,29            | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -3.766,76            | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -50.452,21           | -30.000,00           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.178.998,42</b> | <b>-1.034.476,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -585.861,26          | -531.775,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -593.137,16          | -502.701,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>1.278,11</b>      | <b>1.187,00</b>      |
| Indtægter                                 | 1.609,26             | 1.187,00             |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -331,15              | 0,00                 |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>222.585,46</b>    | <b>0,00</b>          |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo      | Disponering        | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|-------------|
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet                                    | -70.000,00 | 0,00               | -70.000,00  |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                                                     | -54.787,75 | -211.667,62        | -266.455,37 |
|                                                                                        |            | -211.667,62        |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |            | -10.917,84         |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |            |                    |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |            | <b>-222.585,46</b> |             |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 108.235,00       | 0,00            |
| Indtægter                          | 108.235,00       | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -113.215,00      | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -113.215,00      | 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     | -4.980,00        | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------|
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |       | 4.980,00    |        |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |       |             |        |
| Samlet disponering af resultat af projektbevillingen                                   |       | 4.980,00    |        |

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 10.000,00        | 0,00            |
| Indtægter                          | 10.000,00        | 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                        | -65.937,84       | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -65.937,84       | 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      | -55.937,84       | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                                                 | -237.334,58 | 0,00        | -237.334,58 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:                                  | -50.000,00  | 50.000,00   | 0,00        |
|                                                                                        |             | 50.000,00   |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | 5.937,84    |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |             |             |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |             | 55.937,84   |             |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

|           |                    |
|-----------|--------------------|
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |
|-----------|--------------------|

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

|        |                                 |
|--------|---------------------------------|
| 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**

|               |                                                     |
|---------------|-----------------------------------------------------|
| 951810        | Gæld til andre menighedsråd                         |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser             |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                       |
| 969030        | Deposita mv.                                        |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2024       | Ultimo<br>2024      |
|---------------------|---------------------|
| 942.382,09          | 696.258,81          |
| 482,16              | 23.083,85           |
| 317.722,33          | 40.754,79           |
| 237.334,58          | 237.334,58          |
| 386.843,02          | 395.085,59          |
| 0,00                | 0,00                |
| 526.656,82          | 877.493,49          |
| 526.656,82          | 877.493,49          |
| <b>1.469.038,91</b> | <b>1.573.752,30</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -412.122,33          | -573.789,95          |
| -237.334,58          | -237.334,58          |
| -70.000,00           | -70.000,00           |
| -54.787,75           | -266.455,37          |
| -50.000,00           | 0,00                 |
| -386.843,02          | -395.085,59          |
| -386.843,02          | -395.085,59          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -670.073,56          | -604.876,76          |
| -218.528,30          | -98.837,61           |
| -427.389,14          | -106.627,61          |
| 0,00                 | -386.583,00          |
| -7.000,00            | -10.000,00           |
| -17.156,12           | -2.828,54            |
| <b>-1.469.038,91</b> | <b>-1.573.752,30</b> |

Specifikation af driften

|                          | Regnskab     | Budget       |
|--------------------------|--------------|--------------|
|                          | 2024         | 2024         |
| 1 Fælles indtægter i alt | 4.305.000,00 | 4.305.000,00 |
| 10 Kirkelig ligning      | 4.305.000,00 | 4.305.000,00 |
| Indtægter                | 4.305.000,00 | 4.305.000,00 |
| Udgifter, løn            | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift    | 0,00         | 0,00         |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab    | Budget        |
|------------------------------------------------|-------------|---------------|
|                                                | 2024        | 2024          |
| 2 Kirkebygning og sognegård                    | -934.860,54 | -1.138.894,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -164.572,76 | -210.400,00   |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -6.870,18   | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -157.702,58 | -210.400,00   |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -29.427,50  | -59.400,00    |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -29.427,50  | -59.400,00    |
| 23 Sognegård                                   | -740.860,28 | -855.984,00   |
| Indtægter                                      | 8.077,00    | 2.000,00      |
| Udgifter, løn                                  | -388.019,98 | -505.215,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -360.917,30 | -352.769,00   |
| 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)   | 0,00        | -13.110,00    |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | 0,00        | -13.110,00    |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2024          | 2024          |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -1.517.195,18 | -1.631.824,00 |
| 30 Fælles formål                        | -126.312,29   | -114.500,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -123.829,54   | -114.500,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -2.482,75     | 0,00          |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -716.158,27   | -693.878,00   |
| Indtægter                               | 3.103,00      | 900,00        |
| Udgifter, løn                           | -662.049,73   | -635.135,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -57.211,54    | -59.643,00    |
| 32 Kirkelig undervisning                | -350.904,35   | -385.846,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -319.438,22   | -343.646,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -31.466,13    | -42.200,00    |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -24.349,97    | 0,00          |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -24.349,97    | 0,00          |
| 34 Kommunikation                        | -119.847,03   | -130.000,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -119.847,03   | -130.000,00   |
| 35 Kirkekor                             | -13.154,44    | -25.000,00    |
| Indtægter                               | 209,50        | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -13.363,94    | -25.000,00    |
| 36 Kirkekoncerter                       | -27.268,17    | -63.900,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -25.000,00    | -61.800,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -2.268,17     | -2.100,00     |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -139.200,66   | -218.700,00   |
| Indtægter                               | 3.159,16      | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -22.430,00    | -61.800,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -119.929,82   | -156.900,00   |



Specifikation af driften

|                                       | Regnskab    | Budget      |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
|                                       | 2024        | 2024        |
| 4 Kirkegård                           | -449.665,83 | -470.993,00 |
| 40 Kirkegården                        | -453.597,47 | -468.593,00 |
| Indtægter                             | 86.490,95   | 67.507,00   |
| Udgifter, løn                         | -367.644,40 | -367.710,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -172.444,02 | -168.390,00 |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | 3.931,64    | -2.400,00   |
| Indtægter                             | 5.631,64    | 0,00        |
| Udgifter, løn                         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                 | -1.700,00   | -2.400,00   |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab   | Budget     |
|-----------------------|------------|------------|
|                       | 2024       | 2024       |
| 5 Præstebolig mv.     | -2.972,68  | -30.000,00 |
| 50 Fælles formål      | 13.435,42  | -30.000,00 |
| Indtægter             | 13.435,42  | 0,00       |
| Udgifter, løn         | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00       | -30.000,00 |
| 51 Præstebolig 1      | -16.408,10 | 0,00       |
| Indtægter             | 37.810,87  | 0,00       |
| Udgifter, løn         | -3.766,76  | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift | -50.452,21 | 0,00       |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab      | Budget        |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                | 2024          | 2024          |
| 6 Administration og fællesudgifter             | -1.178.998,42 | -1.034.476,00 |
| 60 Fælles formål                               | -617.394,75   | -602.313,00   |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -488.400,88   | -420.645,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -128.993,87   | -181.668,00   |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget              | -246.940,73   | -142.730,00   |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -96.959,38    | -93.130,00    |
| Udgifter, øvrig drift                          | -149.981,35   | -49.600,00    |
| 62 Personale                                   | -12.453,49    | -57.500,00    |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | -18.000,00    |
| Udgifter, øvrig drift                          | -12.453,49    | -39.500,00    |
| 63 Bygninger                                   | -2.926,78     | 0,00          |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -501,00       | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -2.425,78     | 0,00          |
| 64 Økonomi                                     | -240.351,30   | -160.000,00   |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -240.351,30   | -160.000,00   |
| 67 Efteruddannelse                             | -19.348,55    | -25.000,00    |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -19.348,55    | -25.000,00    |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg        | -4.383,10     | 0,00          |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -4.383,10     | 0,00          |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | -35.199,72    | -46.933,00    |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -35.199,72    | -46.933,00    |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab | Budget   |
|--------------------------------------------|----------|----------|
|                                            | 2024     | 2024     |
| 7 Finansielle poster                       | 1.278,11 | 1.187,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter                    | -331,15  | 0,00     |
| Indtægter                                  | 0,00     | 0,00     |
| Udgifter, løn                              | 0,00     | 0,00     |
| Udgifter, øvrig drift                      | -331,15  | 0,00     |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 1.186,68 | 1.187,00 |
| Indtægter                                  | 1.186,68 | 1.187,00 |
| Udgifter, løn                              | 0,00     | 0,00     |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00     | 0,00     |
| 76 Momsregulering                          | 422,58   | 0,00     |
| Indtægter                                  | 422,58   | 0,00     |
| Udgifter, løn                              | 0,00     | 0,00     |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00     | 0,00     |

Specifikation af godkendte projekter

|    |                              | Regnskab    | Budget |
|----|------------------------------|-------------|--------|
|    |                              | 2024        | 2024   |
| P1 | Affugter Karlstrup Kirke     | -4.980,00   | 0,00   |
| 19 | Udbetaling fra reserven (PU) | 108.235,00  | 0,00   |
|    | Indtægter                    | 108.235,00  | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift        | 0,00        | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                 | -113.215,00 | 0,00   |
|    | Indtægter                    | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift        | -113.215,00 | 0,00   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                                               | Regnskab   | Budget |
|----|-----------------------------------------------|------------|--------|
|    |                                               | 2024       | 2024   |
| A1 | Automatisk døråbner på toilet                 | -5.937,84  | 0,00   |
| 19 | Udbetaling fra reserven (PU)                  | 60.000,00  | 0,00   |
|    | Indtægter                                     | 60.000,00  | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                                 | 0,00       | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift                         | 0,00       | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                                   | -65.937,84 | 0,00   |
|    | Indtægter                                     | 0,00       | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                                 | 0,00       | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift                         | -65.937,84 | 0,00   |
| A3 | Returnering anlæg, Aske træer                 | -50.000,00 | 0,00   |
| 17 | Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe | -50.000,00 | 0,00   |
|    | Indtægter                                     | -50.000,00 | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                                 | 0,00       | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift                         | 0,00       | 0,00   |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**  
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal    | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|----------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |          | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| Karlstrup 12 BU             | 2.994 m2 | 8.731.000                 | 8.731.000  |                        | Kirkens Hus                                    |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |          | 8.731.000                 |            |                        |                                                |

*\*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     |
|---------------------------------------|-----------|
| Kirkens Korshær                       | 3.840,00  |
| Menighedsplejen                       | 24.448,13 |
| Red Barnet                            | 7.098,50  |
| Børnesagens fællesråd                 | 4.790,00  |
| Missionsprojekt, Greve-Solrød Provsti | 3.225,00  |
| Diverse3 afsendt                      | 2.400,50  |