

ÅRSREGNSKAB 2024

for Borup-Kimmerslev-Nørre Dalby Sognes Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7214

CVR-nr. 52055512

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Borup-Kimmerslev-Nørre Dalby Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til regnskabet

Regnskabsåret 2024 blev afsluttet med et driftsresultat på kr. 311.400, hvor der var budgetteret med et udgiftsneutralt resultat.

Det samlede mindreforbrug kan henføres til:

Merudgifter til løn: kr.- 70.000

- Løn til gravermedhjælpere i forbindelse med kursus.
- et øget behov for brug af vikarer.
- Langtidssygdom

Mindreudgifter til:

- Vedligeholdelse af bygninger mm. kr. 150.000
- Forbrugsafgifter el, vand og varme kr. 100.000
- Øvrige mindre poster kr. 75.000

Merindtægter vedrørende: kr. 60.000

- køb/fornyelse af gravsteder
- salg af planter

Løn: Det skal bemærkes, at personregistrering er budgetteret under formål 6500/6600 samarbejde med Ringsted sogn, men er udbetalt som løn efter ansættelse af en medarbejder.

-Kirkebygninger, Sognegård og Præstegård:

Det lovpligtige bygningsyn af kirker med tilhørende bygninger blev foretaget den 16. maj 2024 af Allan Daugaard fra Arkhus Bygningsrådgivning og medlemmer af menighedsrådet. I forlængelse af dette, er der igangsat og udbedret en del mindre synudsatte skader og vedligeholdelser. Der er konstateret omfattende kalkskader på provstiets bygninger efter vinteren 2023/2024. Skaderne søges udbedret snarest.

-Kirkelige aktiviteter:

De kirkelige aktiviteter spaghettigudstjeneste, babysalmesang, café og kirke, for mænd såmænd og nørkleriet har et rigtig fint fremmøde. Der er i 2024 indkøbt nye højskolesangbøger og tillæg til salmebogen.

-Kirkegårde:

Der er foretaget en gennemgribende fejlfinding og renovering af udendørs belysningen på kirkegården i Kimmerslev.

-Anlæg og projekt:

Der blev afsluttet to anlæg i forbindelse med årsregnskabet 2024. 1) Genopretning af præstegårdshaven 2) Ombygning af Sognegården og ét projekt 3) Indkøb af græsslåmaskine.

-Frie midler:

Menighedsrådets frie midler bliver forøget med 316.918 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

- Samarbejde om en HR-konsulent med Køge og Greve-Solrød provsti.
- Fælles provstigudstjeneste.
- Regnskabssamarbejde i Herfølge sogn.
- Fælles annonceringer og arrangementer.

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	5.476.734,12	5.651.322,00
Indtægter	5.591.322,12	5.651.322,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-114.588,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-875.652,75	-1.178.001,00
Indtægter	67.723,24	75.200,00
Udgifter, løn	-252.983,92	-225.801,00
Udgifter, øvrig drift	-690.392,07	-1.027.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.059.438,32	-2.051.867,00
Indtægter	14.696,61	14.500,00
Udgifter, løn	-1.753.954,66	-1.729.467,00
Udgifter, øvrig drift	-320.180,27	-336.900,00
4 Kirkegård	-1.595.334,03	-1.459.219,00
Indtægter	611.202,51	468.890,00
Udgifter, løn	-1.670.375,07	-1.488.909,00
Udgifter, øvrig drift	-536.161,47	-439.200,00
5 Præstebolig mv.	-33.167,77	-40.357,00
Indtægter	120.156,40	129.000,00
Udgifter, løn	-4.886,12	-3.657,00
Udgifter, øvrig drift	-148.438,05	-165.700,00
6 Administration og fællesudgifter	-628.247,28	-923.703,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.701,42	-211.323,00
Udgifter, øvrig drift	-519.545,86	-712.380,00
7 Finansielle poster	-678,38	1.825,00
Indtægter	0,00	1.825,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-678,38	0,00
Resultat	284.215,59	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-365.061,70	0,00	-365.061,70
741110	Menighedsrådets frie midler	-982.154,58	-316.917,59	-1.299.072,17
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-32.702,00	32.702,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-284.215,59	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.191.322,00	5.191.322,00
Indtægter	5.191.322,00	5.191.322,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-590.241,11	-778.001,00
Indtægter	67.723,24	75.200,00
Udgifter, løn	-252.983,92	-225.801,00
Udgifter, øvrig drift	-404.980,43	-627.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.059.438,32	-2.051.867,00
Indtægter	14.696,61	14.500,00
Udgifter, løn	-1.753.954,66	-1.729.467,00
Udgifter, øvrig drift	-320.180,27	-336.900,00
4 Kirkegård	-1.591.866,53	-1.399.219,00
Indtægter	551.202,51	468.890,00
Udgifter, løn	-1.670.375,07	-1.488.909,00
Udgifter, øvrig drift	-472.693,97	-379.200,00
5 Præstebolig mv.	-9.417,77	-40.357,00
Indtægter	120.156,40	129.000,00
Udgifter, løn	-4.886,12	-3.657,00
Udgifter, øvrig drift	-124.688,05	-165.700,00
6 Administration og fællesudgifter	-628.247,28	-923.703,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.701,42	-211.323,00
Udgifter, øvrig drift	-519.545,86	-712.380,00
7 Finansielle poster	-678,38	1.825,00
Indtægter	0,00	1.825,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-678,38	0,00
Resultat af driftsbevillingen	311.432,61	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-982.154,58	-316.917,59	-1.299.072,17
		-316.917,59	
Disponering på tværs af bevillingstype*		5.484,98	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-311.432,61	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	60.000,00
Indtægter	0,00	60.000,00
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	-3.467,50	-60.000,00
Indtægter	60.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-63.467,50	-60.000,00
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	-3.467,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		3.467,50	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		3.467,50	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	285.412,12	400.000,00
Indtægter	400.000,12	400.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-114.588,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-285.411,64	-400.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-285.411,64	-400.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	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.	-23.750,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.750,00	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	-23.749,52	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-365.061,70	0,00	-365.061,70
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-32.702,00	32.702,00	0,00
		32.702,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-8.952,48	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		23.749,52	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Menighedsrådet fik i forbindelse med budget 2024 godkendt en anlægsbevilling på kr. 400.000 til renovering af Sognegården. Udgifterne blev på kr. 285.411,64. Der tilbageførtes kr. 114.588,00 til provstiet.

Difference overskud kr. 0,48.

Menighedsrådet fik i forbindelse med budget 2024 godkendt en projektbevilling på kr. 60.000 til indkøb af en græsslåmaskine. Maskinen kostede kr. 63.467,50.

Difference underskud kr. – 3.467,50.

Menighedsrådet overførte uforbrugt anlægsbevilling på kr. 32.702 vedrørende projekt genopretning af præstegårds haven. Udgifterne i 2024 blev på kr. 23.750,00.

Difference overskud kr. 8.952,00.

Difference i alt kr. 5.484,98 jf. oversigt.

Menighedsrådets frie midler primo var på kr. 982.154,58, dertil er der genereret et overskud på 316.917,59 i 2024 og så er der brugt kr. 32.702,00 af videreførte anlægsmidler fra 2023. Menighedsrådets frie midler pr. 31.12.2024 er på kr. 1.299.072,17

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

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
2.932.411,53	3.086.786,77
21.876,21	26.162,17
38.846,48	89.661,83
365.061,70	365.061,70
2.506.627,14	2.605.901,07
0,00	0,00
1.084.997,43	1.921.481,05
1.082.055,93	1.911.942,89
0,00	6.596,66
2.941,50	2.941,50
4.017.408,96	5.008.267,82

-1.379.918,28	-1.664.133,87
-365.061,70	-365.061,70
-982.154,58	-1.299.072,17
-32.702,00	0,00
-2.506.627,14	-2.605.901,07
-2.506.627,14	-2.605.901,07
0,00	0,00
-130.863,54	-738.232,88
-124.609,48	-141.837,30
-16.225,00	-116.129,22
0,00	-446.865,67
9.970,94	-33.400,69
-4.017.408,96	-5.008.267,82

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	5.191.322,00	5.191.322,00
10	Kirkelig ligning	5.191.322,00	5.191.322,00
	Indtægter	5.191.322,00	5.191.322,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-590.241,11	-778.001,00
21 Kirkebygning	-285.883,29	-493.491,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-130.323,96	-163.091,00
Udgifter, øvrig drift	-155.559,33	-330.400,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-51.983,84	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.983,84	-50.000,00
23 Sognegård	-191.761,41	-234.510,00
Indtægter	67.723,24	75.200,00
Udgifter, løn	-62.047,39	-62.710,00
Udgifter, øvrig drift	-197.437,26	-247.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-60.612,57	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-60.612,57	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.059.438,32	-2.051.867,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.436.485,16	-1.421.467,00
Indtægter	2.656,61	4.500,00
Udgifter, løn	-1.330.043,20	-1.318.067,00
Udgifter, øvrig drift	-109.098,57	-107.900,00
32 Kirkelig undervisning	-435.974,06	-414.985,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-399.586,01	-360.985,00
Udgifter, øvrig drift	-36.388,05	-54.000,00
33 Diakonal virksomhed	-18.515,30	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.515,30	-12.000,00
34 Kommunikation	-84.836,25	-90.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.836,25	-90.000,00
35 Kirkekor	-9.325,45	-31.698,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.325,45	-29.698,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00
36 Kirkekoncerter	-16.599,65	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.000,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-6.599,65	-10.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-56.202,45	-65.217,00
Indtægter	12.040,00	10.000,00
Udgifter, løn	-2.000,00	-15.717,00
Udgifter, øvrig drift	-66.242,45	-59.500,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.591.866,53	-1.399.219,00
40 Kirkegården	-1.363.748,45	-1.189.224,00
Indtægter	551.202,51	465.890,00
Udgifter, løn	-1.465.101,13	-1.308.114,00
Udgifter, øvrig drift	-449.849,83	-347.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-228.118,08	-209.995,00
Indtægter	0,00	3.000,00
Udgifter, løn	-205.273,94	-180.795,00
Udgifter, øvrig drift	-22.844,14	-32.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-9.417,77	-40.357,00
51 Præstebolig 1	-9.417,77	-40.357,00
Indtægter	120.156,40	129.000,00
Udgifter, løn	-4.886,12	-3.657,00
Udgifter, øvrig drift	-124.688,05	-165.700,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-628.247,28	-923.703,00
60 Fælles formål	-291.213,32	-378.911,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-143.027,70	-162.911,00
Udgifter, øvrig drift	-148.185,62	-216.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-46.211,74	-84.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.211,74	-84.500,00
62 Personale	-1.242,81	-126.840,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	68.140,04	-21.840,00
Udgifter, øvrig drift	-69.382,85	-105.000,00
63 Bygninger	-60.341,13	-51.840,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.786,35	-21.840,00
Udgifter, øvrig drift	-37.554,78	-30.000,00
64 Økonomi	-134.584,00	-134.732,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.434,00	-4.732,00
Udgifter, øvrig drift	-129.150,00	-130.000,00
65 Personregistrering - civil	-2.796,69	-34.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.796,69	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-34.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-2.796,72	-31.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.796,72	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-31.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-5.986,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.986,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-83.074,87	-81.880,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83.074,87	-81.880,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-678,38	1.825,00
72 Øvrige renteudgifter	-95,44	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-95,44	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-582,89	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-582,89	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	1.825,00
Indtægter	0,00	1.825,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-0,05	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,05	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Græsslåmaskine - grøn løsning	-3.467,50	0,00
40	Kirkegården	-3.467,50	0,00
	Indtægter	60.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-63.467,50	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Renovering af sognegård	0,48	0,00
10	Kirkelig ligning	400.000,12	0,00
	Indtægter	400.000,12	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-114.588,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-114.588,00	0,00
23	Sognegård	-285.411,64	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-285.411,64	0,00
A2	Præstegårdshaven (gammelt)	-23.750,00	0,00
51	Præstebolig 1	-23.750,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-23.750,00	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		
Borup By. Borup 1a	10281	2.350.000	537.100		Præstegården
Borup By, Borup 1 gs	13350	340.000	0		Kirkegård og graverbygning
Borup By, Borup 4ie	1500	2.100.000	1.500.000		Sognegård
Kimmerslev By, Kimmers	654	5.000	2.100		Grund (Slusevej 6)
Ejendomsværdi i alt		4.795.000			

**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.*

Kollekt Borup-Kimmerslev og Nørre Dalby pastorat

Kontant

Dato	Anledning	Modtager	Beløb
05.03.2024	For mænd såmænd	Menighedsplejen	30,00
29.09.2024	Høstgudstjeneste	Folkekirkens nødhjælp	195,00
20.10.2024	Gudstjeneste Borup	Menighedsplejen	150,00
24.12.2024	Julegudstjeneste Borup	Menighedsplejen	922,00
24.12.2024	Julegudstjeneste Nørre Dalby	Menighedsplejen	311,00
24.12.2024	Julegudstjeneste Kimmerslev	Menighedsplejen	542,50
Indsamlet kontant i alt			2.150,50

MobilePay

Dato	Anledning	Modtager	Beløb
02.07.2024	Nørkleriet	Menighedsplejen	0,18
22.09.2024	Høstgudstjeneste	Menighedsplejen	150,00
01.12.2024	Gudstjeneste Borup	Menighedsplejen	198,01
05.12.2024	Café og kirke	Menighedsplejen	49,50
08.12.2024	Gudstjeneste Borup	Menighedsplejen	49,50
15.12.2024	Gudstjeneste Borup	Menighedsplejen	49,50
24.12.2024	Julegudstjeneste alle	Menighedsplejen	945,53
25.12.2024	1. juledag Borup	Menighedsplejen	99,00
Indsamlet mobilePay i alt			1.541,22

Projektrejskab 2024 - Græsslåmaskine - grøn løsning**Formål 4000 - P1 Bevilling til græsslåmaskine - grøn løsning*****Masksinen er købt i april 2024***

Skov og Have Sorø	66.250,00
Til afregning af delvis moms	- 2.782,50
Udgift i alt	<u>63.467,50</u>

Delvis finansieret af projektmidler, godkendt af Provstiet i budget 2024

29/8-2024 ovf. fra Provstiet.	<u>60.000,00</u>
-------------------------------	------------------

Selvfinansieret beløb	- 3.467,50
------------------------------	-------------------

Projektrejskab 2024 - Ombygning sognegården**Formål 2300 - A1 Bevilling vedr. Ombygning sognegården*****Anlæg sluttet i 2024***

Berings Tegnestue	15.999,10
kpa, Hætteopvasker	24.283,44
Berings Tegnestue	10.749,10
JBH, Rengøring efter byggeri	1.600,00
Tømrer Rolund, udskiftning køkken	232.780,00
Udgift i alt	<u>285.411,64</u>

Ovf. fra provstiet, jf. budget	<u>400.000,00</u>
--------------------------------	-------------------

Overskud på anlæg, tilbageføres til provstiet i februar 2025	<u>114.588,36</u>
--	-------------------

Godkendt på PU møde 10/12-2024.

Projektrejskab 2024 - præstegårdshave**Formål 5100 - A2 Bevilling vedr. præstegårdshave*****Anlæg sluttet i 2024***

PL Skovservice, træfældning	11.875,00
PL Skovservice, træfældning	11.875,00
Udgift i alt	<u>23.750,00</u>

Ovf. fra videreførte ikke-udført anlæg	<u>32.702,00</u>
--	------------------

Overskud på anlæg præstegårdshave	<u>8.952,00</u>
-----------------------------------	-----------------

Beløbet overføres til frie midler, jf. PU møde 10/12-2024