

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Omø Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7327

CVR-nr. 13822417

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 Omø Sogns Menighedsråd.

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

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

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vedr.: Disponering på tværs af bevillingstype:

Vedr. differencen på 0,69 kr: Det skyldes øreafrunding i anlægsarket.

Vedr. 97.428,00 kr.: Omø menighedsråd har i forbindelse med grundvandsbeskyttelse af Agersø Præstegårds jorde fået udbetalt en erstatning på 97.428,00 kr. af Slagelse Kommune.

Erstatningen er indbetalt på Omø Sogns konto for Kirke- og præsteembedekapitaler oplagt i Roskilde Stift og er bogført som ekstraordinær indbetaling på formål 5100 med modkonto på 619030 (kirke- og præsteembedekapitaler).

Den ekstra konto, som er oprettet i Nordea ifm. at der var for mange penge på driftskontoen ift. bankgarantien, henstår på konto 638142 med 498.392,36 og figurerer sammen med depositum for lejemål (stuen præstegården) på 13.186,46 under Bank- og girokonto i Aktiver.

### Note 21: Kirkebygning

Udgifter, øvrig drift: Mindreforbruget skyldes, at kirken har været under restaurering i sidste halvdel af 2024, og der dermed ikke brugt de normale beløb til bl.a. almindelig vedligeholdelse (10.000 kr.) og vedligeholdelse af tekniske installationer (2.000 kr.)

### Note 22: Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

Mindreforbruget skyldes at der ikke har været eftersyn af orgel og klokker grundet restaurering af kirke (15.000 kr.). Det kommer, når orglet er sat op i den nyrestaurerede kirke.

### Note 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger:

Mindreforbruget ift. budgettet på løn skyldes, at lønposten formentlig har været overbudgetteret, begrundet barsel tilbage i 2023.

### Note 33: Diakonal virksomhed:

Mindreforbruget skyldes, at kirken har været lukket samt en billigere sogneudflugt, arrangeret i samarbejde med Agersø, hvor færre deltog fra Omø.

### Note 5: Præstebolig

Udgifter, øvrig drift: Merforbruget skyldes, fældning af piletræ i præstegårdshave samt rydning af grund ifm. kalkning, køb af arkivskab samt udskiftning af lås i lejlighed i stuen.

Indtægter: De ekstraordinære indtægter skyldes erstatning på 97.428 kr. udbetalt af Slagelse Kommune ifm. grundvandsbeskyttelse af Agersø Præstegårdsjorde. Erstatningen er indbetalt på Omø Sogns konto for kirke og præsteembedekapitaler oplagt i Roskilde Stift.

### Note 6: Administration og fællesudgifter

Udgifter, øvrig drift: Merforbruget skyldes betaling for oprettelse af ekstra driftskonto i anden bank (pris 1.500 kr. + 1.250 kr. i gebyr), da vi i forbindelse med projektet Modernisering af Omø Kirke havde for mange penge stående på vores normale driftskonto i Sparekassen Sjælland Fyn ift. bankgarantien og derfor var nødt til at dele pengene på to pengeinstitutter.

### Note 61: Menighedsrådet:

Løn: Menighedsrådet har besluttet at honorere kontaktpersonen. Dette er bogført på note 61 via FLØS, men budgetsat under note 62: Personale. Deraf merforbruget.

### Note 62: Personale:

Løn: Indtægten på løn er VEU-godtgørelse ifm. graverkursus.

### Note 64: Økonomi:

Udgifter, øvrig drift: Merforbruget skyldes Revisionsregning ifm. bemærkning i årsregnskabet.

### Note 67: Efteruddannelse

Udgifter, øvrig drift: Mindreforbruget skyldes, at graveren af familiære årsager ikke har gennemført alle de påtænkte kurser ifm. graveruddannelsen.

### Note 68: Menighedsrådsvalg:

Udgifter, øvrig drift: Merforbruget skyldes dels regning fra Folkekirkens IT ifm. valghandlingen, og at menighedsrådet så sig nødsaget til at leje Omø Forsamlingshus, da man ikke kunne være i sognelokalet i præstegården, da lokalet grundet lukning af kirken blev brugt til gudstjenester.

Vedr. Anlægsarbejder:

Der er synsudsat anlægsmidler til kalkning af kirken på 45.000 kr. og til kalkning af præstegård på 35.000 kr. Det indhenter tilbud på kalkning af kirke og præstegård, hvilket giver en merudgift på kr.57.022,50, hvilket er bevilliget af Provstiudvalget på PU-møde 28.8.2024.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Ingen

## **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>834.813,75</b>    | <b>824.725,00</b>  |
| Indtægter                                 | 834.813,75           | 824.725,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.172.772,85</b> | <b>-134.500,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -23.853,17           | -23.500,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.148.919,68        | -111.000,00        |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-202.320,30</b>   | <b>-248.200,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -155.807,24          | -190.500,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -46.513,06           | -57.700,00         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-186.774,29</b>   | <b>-160.310,00</b> |
| Indtægter                                 | 25.584,06            | 23.140,00          |
| Udgifter, løn                             | -136.971,89          | -134.750,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -75.386,46           | -48.700,00         |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-72.601,72</b>    | <b>-144.085,00</b> |
| Indtægter                                 | 168.127,19           | 67.200,00          |
| Udgifter, løn                             | -35.779,80           | -35.250,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -204.949,11          | -176.035,00        |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-142.368,53</b>   | <b>-138.992,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -82.365,15           | -86.000,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -60.003,38           | -52.992,00         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>4.697,24</b>      | <b>1.362,00</b>    |
| Indtægter                                 | 4.873,07             | 1.362,00           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | -175,83              | 0,00               |
| <b>Resultat</b>                           | <b>-937.326,70</b>   | <b>0,00</b>        |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:   | Primo         | Disponering        | Ultimo        |
|-------------------------------------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                            | -701,43       | -0,44              | -701,87       |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                | -46.340,21    | -97.428,00         | -143.768,21   |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet   | -30.000,00    | 0,00               | -30.000,00    |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                    | -57.646,21    | -55.403,86         | -113.050,07   |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -1.890.901,00 | 1.090.159,00       | -800.742,00   |
| <b>Samlet disponering af samlet resultat</b>          |               | <b>937.326,70</b>  |               |
| <b>Årets bevægelser på arv og donationer:</b>         | <b>Primo</b>  | <b>Disponering</b> | <b>Ultimo</b> |

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024   | Budget<br>2024*    |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>634.725,00</b>  | <b>634.725,00</b>  |
| Indtægter                                 | 634.725,00         | 634.725,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00               | 0,00               |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-54.261,62</b>  | <b>-79.500,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -23.853,17         | -23.500,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -30.408,45         | -56.000,00         |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-202.320,30</b> | <b>-248.200,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -155.807,24        | -190.500,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -46.513,06         | -57.700,00         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-134.611,27</b> | <b>-130.310,00</b> |
| Indtægter                                 | 25.584,06          | 23.140,00          |
| Udgifter, løn                             | -136.971,89        | -134.750,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -23.223,44         | -18.700,00         |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>46.972,03</b>   | <b>-39.085,00</b>  |
| Indtægter                                 | 168.127,19         | 67.200,00          |
| Udgifter, løn                             | -35.779,80         | -35.250,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -85.375,36         | -71.035,00         |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-142.368,53</b> | <b>-138.992,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -82.365,15         | -86.000,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -60.003,38         | -52.992,00         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>4.697,24</b>    | <b>1.362,00</b>    |
| Indtægter                                 | 4.873,07           | 1.362,00           |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | -175,83            | 0,00               |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>152.832,55</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 | -30.000,00 | 0,00               | -30.000,00  |
| 741110                                                                                 | Menighedsrådets frie midler                  | -57.646,21 | -55.403,86         | -113.050,07 |
|                                                                                        |                                              |            | -55.403,86         |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                                              |            | -97.428,69         |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                                              |            |                    |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |                                              |            | <b>-152.832,55</b> |             |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 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                        | 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     | 0,00             | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

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

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*    |
|-------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>200.088,75</b>    | <b>190.000,00</b>  |
| Indtægter                                 | 200.088,75           | 190.000,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.118.511,23</b> | <b>-55.000,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.118.511,23        | -55.000,00         |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-52.163,02</b>    | <b>-30.000,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | -52.163,02           | -30.000,00         |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-119.573,75</b>   | <b>-105.000,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | -119.573,75          | -105.000,00        |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>Resultat af anlægsbevillingen</b>      | <b>-1.090.159,25</b> | <b>0,00</b>        |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo         | Disponering         | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|-------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                                             | -701,43       | -0,44               | -701,87     |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                                                 | -46.340,21    | -97.428,00          | -143.768,21 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:                                  | -1.890.901,00 | 1.090.159,00        | -800.742,00 |
|                                                                                        |               | 992.730,56          |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |               | 97.428,69           |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |               |                     |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>                             |               | <b>1.090.159,25</b> |             |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

**Forklaringer til resultatdisponering:**

Tilgangen i frie midler skyldes mestendels, at kirken har været under ombygning siden primo august 2024.

Det har betydet, at der ikke har været brugt penge på almindelig vedligeholdelse samt vedligeholdelse af tekniske installationer ligesom der heller ikke har været eftersyn af orgel og klokker.

Desuden er der et mindreforbrug på løn på godt 35.000 kr.

Desuden har vi haft mange penge i banken til renoveringsprojektet, og der er derfor en del renteindtægter.

**Disponering på tværs af bevillingstype:**

**Vedr. differencen på 0,69 kr.:** Det skyldes øreafrunding i anlægsarket.

**Vedr. tilgangen i Kirke- og præsteembedekapitaler:**

Omø Menighedsråd har ifm. grundvandsbeskyttelse af Agersø Præstegårds jorde fået en erstatning udbetalt af Slagelse Kommune i 2024 på 97.428,00 kr.

Erstatningen er indbetalt på Omø Sogns konto for Kirke- og præsteembedekapitaler oplagt i Roskilde Stift.

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

|        |                                 |
|--------|---------------------------------|
| 619030 | Kirke- og præsteembedekapitaler |
| 619090 | Gravstedskapitaler              |

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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

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

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

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 969030        | Deposita mv.                                          |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2024       | Ultimo<br>2024      |
|---------------------|---------------------|
| 247.007,96          | 333.957,53          |
| 46.340,21           | 143.768,21          |
| 200.667,75          | 190.189,32          |
| 0,00                | 0,00                |
| 2.001.336,78        | 1.036.315,80        |
| 1.987.481,81        | 524.035,11          |
| 701,43              | 701,87              |
| 13.153,54           | 511.578,82          |
| <b>2.248.344,74</b> | <b>1.370.273,33</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -2.025.588,85        | -1.088.262,15        |
| -701,43              | -701,87              |
| -46.340,21           | -143.768,21          |
| -30.000,00           | -30.000,00           |
| -57.646,21           | -113.050,07          |
| -1.890.901,00        | -800.742,00          |
| -200.667,75          | -190.189,32          |
| -200.667,75          | -190.189,32          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -22.088,14           | -91.821,86           |
| -3.536,25            | -74.666,90           |
| -13.383,17           | -13.383,17           |
| -5.168,72            | -3.771,79            |
| <b>-2.248.344,74</b> | <b>-1.370.273,33</b> |

Specifikation af driften

|                          | Regnskab   | Budget     |
|--------------------------|------------|------------|
|                          | 2024       | 2024       |
| 1 Fælles indtægter i alt | 634.725,00 | 634.725,00 |
| 10 Kirkelig ligning      | 634.725,00 | 634.725,00 |
| Indtægter                | 634.725,00 | 634.725,00 |
| Udgifter, løn            | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift    | 0,00       | 0,00       |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab   | Budget     |
|------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                | 2024       | 2024       |
| 2 Kirkebygning og sognegård                    | -54.261,62 | -79.500,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -54.261,62 | -64.500,00 |
| Indtægter                                      | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                                  | -23.853,17 | -23.500,00 |
| Udgifter, øvrig drift                          | -30.408,45 | -41.000,00 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | 0,00       | -15.000,00 |
| Indtægter                                      | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                                  | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                          | 0,00       | -15.000,00 |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
|                                         | 2024        | 2024        |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -202.320,30 | -248.200,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -166.573,62 | -199.700,00 |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -145.007,24 | -175.500,00 |
| Udgifter, øvrig drift                   | -21.566,38  | -24.200,00  |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -18.436,31  | -28.000,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -18.436,31  | -28.000,00  |
| 34 Kommunikation                        | -4.425,00   | -4.000,00   |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -4.425,00   | -4.000,00   |
| 36 Kirkekoncerter                       | -12.885,37  | -16.500,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -10.800,00  | -15.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                   | -2.085,37   | -1.500,00   |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------|-------------|-------------|
|                       | 2024        | 2024        |
| 4 Kirkegård           | -134.611,27 | -130.310,00 |
| 40 Kirkegården        | -134.611,27 | -130.310,00 |
| Indtægter             | 25.584,06   | 23.140,00   |
| Udgifter, løn         | -136.971,89 | -134.750,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -23.223,44  | -18.700,00  |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab   | Budget     |
|-----------------------|------------|------------|
|                       | 2024       | 2024       |
| 5 Præstebolig mv.     | 46.972,03  | -39.085,00 |
| 51 Præstebolig 1      | 46.972,03  | -39.085,00 |
| Indtægter             | 168.127,19 | 67.200,00  |
| Udgifter, løn         | -35.779,80 | -35.250,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -85.375,36 | -71.035,00 |

Specifikation af driften

|                                               | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                               | 2024        | 2024        |
| 6 Administration og fællesudgifter            | -142.368,53 | -138.992,00 |
| 60 Fælles formål                              | -7.157,55   | -6.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -7.157,55   | -6.000,00   |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget             | -43.545,17  | -30.800,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -30.382,71  | -19.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -13.162,46  | -11.800,00  |
| 62 Personale                                  | -2.669,13   | -18.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 3.576,45    | -9.000,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | -6.245,58   | -9.000,00   |
| 63 Bygninger                                  | -5.142,92   | -8.500,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -4.473,02   | -7.500,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | -669,90     | -1.000,00   |
| 64 Økonomi                                    | -69.682,58  | -61.692,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -51.085,87  | -50.500,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -18.596,71  | -11.192,00  |
| 66 Personregistrering - kirkelig              | -300,00     | 0,00        |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -300,00     | 0,00        |
| 67 Efteruddannelse                            | -4.072,36   | -9.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -4.072,36   | -9.000,00   |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg       | -7.776,65   | -3.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -7.776,65   | -3.000,00   |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -2.022,17   | -2.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -2.022,17   | -2.000,00   |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab | Budget   |
|--------------------------------------------|----------|----------|
|                                            | 2024     | 2024     |
| 7 Finansielle poster                       | 4.697,24 | 1.362,00 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 4.484,40 | 1.130,00 |
| Indtægter                                  | 4.484,40 | 1.130,00 |
| Udgifter, løn                              | 0,00     | 0,00     |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00     | 0,00     |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 388,67   | 232,00   |
| Indtægter                                  | 388,67   | 232,00   |
| Udgifter, løn                              | 0,00     | 0,00     |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00     | 0,00     |
| 76 Momsregulering                          | -175,83  | 0,00     |
| Indtægter                                  | 0,00     | 0,00     |
| Udgifter, løn                              | 0,00     | 0,00     |
| Udgifter, øvrig drift                      | -175,83  | 0,00     |

**Specifikation af godkendte projekter**

| Regnskab | Budget |
|----------|--------|
| 2024     | 2024   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                                | Regnskab      | Budget |
|----|--------------------------------|---------------|--------|
|    |                                | 2024          | 2024   |
| A2 | 2 ramper v. kapel 2023 (83)    | -26.460,34    | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                    | -26.460,34    | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -26.460,34    | 0,00   |
| A3 | Modernisering kirkerum 23 (80) | -1.037.996,23 | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                   | -1.037.996,23 | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -1.037.996,23 | 0,00   |
| A4 | Kirkegårdsplan 2023 (83)       | -25.702,68    | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                    | -25.702,68    | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -25.702,68    | 0,00   |
| A5 | Udskiftning af vinduer pg (24) | 0,00          | 0,00   |
| 19 | Udbetaling fra reserven (PU)   | 63.066,25     | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 63.066,25     | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | 0,00          | 0,00   |
| 51 | Præstebolig 1                  | -63.066,25    | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -63.066,25    | 0,00   |
| A6 | Kalkning af kirke (2024)       | 21.507,50     | 0,00   |
| 19 | Udbetaling fra reserven (PU)   | 102.022,50    | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 102.022,50    | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | 0,00          | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                   | -80.515,00    | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -80.515,00    | 0,00   |
| A7 | Kalkning af Præstegård (24)    | -21.507,50    | 0,00   |
| 19 | Udbetaling fra reserven (PU)   | 35.000,00     | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 35.000,00     | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | 0,00          | 0,00   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                       |            |      |
|----|-----------------------|------------|------|
| 51 | Præstebolig 1         | -56.507,50 | 0,00 |
|    | Indtægter             | 0,00       | 0,00 |
|    | Udgifter, løn         | 0,00       | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift | -56.507,50 | 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 |                        |                                                |
| Omø By, OMØ 1C              | 3520  | 590.000                   | 727.000    |                        | Præstegård: Stueetage udk                      |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 590.000                   |            |                        |                                                |

*\*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 |
|-----------------------------------------------------|-------|
| Ingen indsamling i 2024, da Kirken har været lukket | 0,00  |