

ÅRSREGNSKAB 2024

for Melby Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Halsnæs Kommune

Myndighedskode 7407

CVR-nr. 67548116

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

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

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

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Melby menighedsråd

Kassereren



Forklaringer til Menighedsrådets regnskab 2024

2024 markerede afslutningen på et par politisk omtumlede år, hvilket også kan ses i regnskabet.

Anlæg og projekter

Kun 2 af de 10 bevilligede anlæg og projekter blev afsluttet og "overskuddet" på de resterende udgjorde i alt 1.327.685 kr.

Dog blev der i marts 2024 fejlagtigt indbetalt et ekstraordinært afdrag på 550.000 kr. på kirkekassens stiftsmiddellån – så resultatet slutter på 777.686 kr.

Det nyvalgte Menighedsråd (november 2024) har allerede i januar 2025 forsøgt at få disse store budgetposter afklaret og har i februar modtaget Provstiudvalgets godkendelse af overførsel af budgetmidlerne for alle uafsluttede projekter til 2025.

Provstiudvalget har desuden anbefalet, at Menighedsrådet søger det manuelt, indbetalte ekstraordinære afdrag dækket via reserven, da det er en åbenlys fejl. Provstiet er ansøgt i marts 2025.

Årets driftsresultat udgør et overskud på 694.663 kr. pr. 31.12.2024.

Overskuddet er primært fordelt på følgende poster:

Indtægterne

Øvrige indtægter beløber sig til i alt 787.547 kr. Det er ca. 150.000 kr. mere end budgetteret.

Overskuddet på indtægterne er primært på kirkegården (110.000 kr.), kirkelige aktiviteter (30.000 kr.) og finansielle poster (5.500 kr.)

Lønninger

De samlede udgifter til lønninger beløber sig til 1.704.330 kr.

Det svarer til en mindre udgift på i alt ca. 250.000 kr. af budgettet.

Der har i løbet af 2024 været en del besparelser på lønninger på grund af en stor udskiftning i personalet på Kirkegården som alene har haft en mindre udgift på mere end 141.000 kr.

Derudover har der været mindre lønudgifter på grupperne Kirkebygning og Sognegård samt til Kirkelige aktiviteter. Dette hænger dog sammen med det manglende personale på kirkegården, da en del af lønudgifterne fordeles på flere grupper.

Menighedsrådet vil sikre at personalesituationen i 2025 bliver stabil og dermed også ad denne vej vil bringe sognets indsats for vedligehold, udvikling samt gennemførelse af aktiviteter og arrangementer tilbage på tidligere års niveau.

Melby menighedsråd

Kassereren



Bygninger / Kirkegård

De samlede udgifter beløber sig til 942.457 kr. som er i alt ca. 225.000 kr. mindre end budgettet.

Menighedsrådet er blevet opmærksom på, at der fra 2024 og helt tilbage fra Provstesyndet i marts 2023 er mange "hængepartier" vedr. bygningsvedligeholdelse. Vi forventer derfor at en stor del af det overførte driftsoverskud primært skal anvendes til at dække udgifterne til udbedring af disse opgaver.

Administration og finansielle poster

De samlede udgifter beløber sig til 706.979 kr. hvilket er i alt ca. 70.000 kr. mindre end budgettet.

Udgiften indeholder bl.a. betaling til Frederiksværk-Vinderød menighedsråd for varetagelsen af kordegne- og regnskabsførerfunktionerne. Denne udgift er i alt 389.817 kr. hvilket er i overensstemmelse med samarbejdsaftale fra januar 2023. Menighedsrådet skønner at denne aftale bør genforhandles i løbet af 2025.

Overførsel af driftsoverskud til 2025

Menighedsrådet vil på baggrund af omstændighederne med bl.a. mange uløste opgaver på bygningerne, stabilisering af personaledækningen og endelig en række opgaver med at fremme kirkens liv og vækst søge overskuddet overført til 2025.

Melby menighedsråd

Kassereren



Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

- Samarbejdsaftale med Frederiksværk-Vinderød Sogn gældende fra 1. juli 2023, hvor Frederiksværk-Vinderød Sogn varetager regnskabsføring og kordegneopgaver. Frederiksværk-Vinderød Sogn afholder udgifterne i sit regnskab. Melby Sogn udgiftsfører den aftalte honorering i sit regnskab på kontor 224020. Frederiksværk-Vinderød Sogn indtægtsfører i sit regnskab på samme konto 224020.
- Kirke-skoletjenesten (Samarbejdsaftale under Frederiksværk Provsti med vedtægt for både MR i Halsnæs og Gribskov). Bogføres i Frederiksværk Provstis regnskab.
- LM-personalekonsulent ordning (Samarbejdsaftale under Frederiksværk Provsti med vedtægt for både MR i Halsnæs og Gribskov). Bogføres i Frederiksværk Provstis regnskab.
- Fælles personalekonsulent i Provstiet.
- Fælles bygningskonsulent i Provstiet.

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	5.782.071,00	5.782.071,00
Indtægter	5.782.071,00	5.782.071,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-526.263,76	-860.076,00
Indtægter	174.457,27	178.787,00
Udgifter, løn	-118.936,53	-176.168,00
Udgifter, øvrig drift	-581.784,50	-862.695,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.060.552,49	-1.129.212,00
Indtægter	45.902,80	13.492,00
Udgifter, løn	-829.801,17	-867.218,00
Udgifter, øvrig drift	-276.654,12	-275.486,00
4 Kirkegård	-762.090,53	-1.538.628,00
Indtægter	456.278,37	340.485,00
Udgifter, løn	-698.974,16	-840.202,00
Udgifter, øvrig drift	-519.394,74	-1.038.911,00
5 Præstebolig mv.	34.272,51	-530.762,00
Indtægter	105.307,53	100.008,00
Udgifter, løn	-16.784,93	-11.746,00
Udgifter, øvrig drift	-54.250,09	-619.024,00
6 Administration og fællesudgifter	-706.752,88	-788.889,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.833,33	-61.300,00
Udgifter, øvrig drift	-666.919,55	-727.589,00
7 Finansielle poster	-45.659,71	-51.170,00
Indtægter	-5.600,67	172,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.059,04	-51.342,00
Resultat	2.715.024,14	883.334,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.527,56	0,00	-171.527,56
721150 Langfristet gæld	2.133.333,27	-1.433.333,67	699.999,60
741110 Menighedsrådets frie midler	-693.223,31	-689.001,47	-1.382.224,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-184.997,00	-592.689,00	-777.686,00
Samlet disponering af samlet resultat		-2.715.024,14	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.548.736,96	3.548.737,00
Indtægter	3.548.736,96	3.548.737,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-526.263,76	-710.076,00
Indtægter	174.457,27	178.787,00
Udgifter, løn	-118.936,53	-176.168,00
Udgifter, øvrig drift	-581.784,50	-712.695,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.060.552,49	-1.129.212,00
Indtægter	45.902,80	13.492,00
Udgifter, løn	-829.801,17	-867.218,00
Udgifter, øvrig drift	-276.654,12	-275.486,00
4 Kirkegård	-549.117,52	-763.628,00
Indtægter	456.278,37	340.485,00
Udgifter, løn	-698.974,16	-840.202,00
Udgifter, øvrig drift	-306.421,73	-263.911,00
5 Præstebolig mv.	34.272,51	-105.762,00
Indtægter	105.307,53	100.008,00
Udgifter, løn	-16.784,93	-11.746,00
Udgifter, øvrig drift	-54.250,09	-194.024,00
6 Administration og fællesudgifter	-706.752,88	-788.889,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.833,33	-61.300,00
Udgifter, øvrig drift	-666.919,55	-727.589,00
7 Finansielle poster	-45.659,71	-51.170,00
Indtægter	-5.600,67	172,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.059,04	-51.342,00
Resultat af driftsbevillingen	694.663,11	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-693.223,31	-689.001,47	-1.382.224,78
		-689.001,47	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-5.661,64	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-694.663,11	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	600.000,00	600.000,00
Indtægter	600.000,00	600.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	-150.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-150.000,00
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	-146.318,66	-275.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-146.318,66	-275.000,00
5 Præstebolig mv.	0,00	-175.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-175.000,00
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	453.681,34	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		-453.681,34	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-453.681,34	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.633.334,04	1.633.334,00
Indtægter	1.633.334,04	1.633.334,00
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	-66.654,35	-500.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-66.654,35	-500.000,00
5 Præstebolig mv.	0,00	-250.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-250.000,00
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	1.566.679,69	883.334,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.527,56	0,00	-171.527,56
721150 Langfristet gæld	2.133.333,27	-1.433.333,67	699.999,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-184.997,00	-592.689,00	-777.686,00
		-2.026.022,67	
Disponering på tværs af bevillingstype*		459.342,98	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-1.566.679,69	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.275.045,45	2.249.921,42
4.296,44	3.119,20
20.834,43	41.804,68
171.527,56	171.527,56
2.078.387,02	2.033.469,98
0,00	0,00
1.090.565,50	3.249.967,33
988.370,51	3.074.685,70
102.194,99	175.281,63
3.365.610,95	5.499.888,75

1.083.585,40	-1.631.438,74
-171.527,56	-171.527,56
2.133.333,27	699.999,60
-693.223,31	-1.382.224,78
-184.997,00	-777.686,00
-2.078.387,02	-2.033.469,98
-2.078.387,02	-2.033.469,98
-2.133.333,27	-699.999,60
-2.133.333,27	-699.999,60
-237.476,06	-1.134.980,43
-68.622,32	-948.984,59
-20.400,00	-20.400,00
-148.453,74	-165.595,84
-3.365.610,95	-5.499.888,75

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	3.548.736,96	3.548.737,00
10 Kirkelig ligning	3.548.736,96	3.548.737,00
Indtægter	3.548.736,96	3.548.737,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-526.263,76	-710.076,00
20 Fælles formål	-1.232,65	-3.564,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.232,65	-3.564,00
21 Kirkebygning	-300.478,48	-242.881,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-92.768,44	-50.281,00
Udgifter, øvrig drift	-207.710,04	-192.600,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-9.047,94	-63.924,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.047,94	-63.924,00
23 Sognegård	-51.762,00	-169.421,00
Indtægter	66.400,00	67.555,00
Udgifter, løn	-14.075,65	-88.187,00
Udgifter, øvrig drift	-104.086,35	-148.789,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-67.201,77	-64.241,00
Indtægter	108.057,27	111.232,00
Udgifter, løn	-12.092,44	-18.850,00
Udgifter, øvrig drift	-163.166,60	-156.623,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-96.540,92	-166.045,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-18.850,00
Udgifter, øvrig drift	-96.540,92	-147.195,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.060.552,49	-1.129.212,00
30 Fælles formål	-9.918,08	-4.924,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.918,08	-4.924,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-692.688,97	-681.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-640.879,33	-603.051,00
Udgifter, øvrig drift	-51.809,64	-77.949,00
32 Kirkelig undervisning	-19.636,63	-77.320,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-47.320,00
Udgifter, øvrig drift	-19.636,63	-30.000,00
33 Diakonal virksomhed	-32.206,33	-14.997,00
Indtægter	0,00	13.492,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.206,33	-28.489,00
34 Kommunikation	-159.554,58	-118.220,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-159.554,58	-118.220,00
35 Kirkekor	-113.024,59	-134.725,00
Indtægter	35.910,00	0,00
Udgifter, løn	-148.413,39	-125.225,00
Udgifter, øvrig drift	-521,20	-9.500,00
36 Kirkekoncerter	-26.803,28	-59.100,00
Indtægter	9.992,80	0,00
Udgifter, løn	-34.228,45	-55.811,00
Udgifter, øvrig drift	-2.567,63	-3.289,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-6.720,03	-38.926,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.280,00	-35.811,00
Udgifter, øvrig drift	-440,03	-3.115,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-549.117,52	-763.628,00
40 Kirkegården	-568.173,80	-758.015,00
Indtægter	421.737,79	319.028,00
Udgifter, løn	-684.898,51	-815.781,00
Udgifter, øvrig drift	-305.013,08	-261.262,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	19.056,28	-5.613,00
Indtægter	34.540,58	21.457,00
Udgifter, løn	-14.075,65	-24.421,00
Udgifter, øvrig drift	-1.408,65	-2.649,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	34.272,51	-105.762,00
51 Præstebolig 1	34.272,51	-105.762,00
Indtægter	105.307,53	100.008,00
Udgifter, løn	-16.784,93	-11.746,00
Udgifter, øvrig drift	-54.250,09	-194.024,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-706.752,88	-788.889,00
60 Fælles formål	-36.721,25	-190.121,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.721,25	-190.121,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-158.202,54	-123.315,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.833,33	-61.300,00
Udgifter, øvrig drift	-118.369,21	-62.015,00
62 Personale	-29.333,54	-63.129,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.333,54	-63.129,00
64 Økonomi	-412.922,03	-142.140,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-412.922,03	-142.140,00
65 Personregistrering - civil	-2.664,00	-62.919,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.664,00	-62.919,00
66 Personregistrering - kirkelig	-277,00	-62.919,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-277,00	-62.919,00
67 Efteruddannelse	0,00	-32.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-32.500,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-5.603,11	-49.016,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.603,11	-49.016,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-61.029,41	-62.830,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.029,41	-62.830,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-45.659,71	-51.170,00
70 Renter af stiftslån	-40.059,04	-51.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.059,04	-51.250,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	172,00
Indtægter	0,00	172,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-5.600,67	-92,00
Indtægter	-5.600,67	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-92,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Kalkning af hvide buer	150.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	150.000,00	0,00
	Indtægter	150.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P2	Kirkegårdsmur, den sydlige del	181.249,92	0,00
10	Kirkelig ligning	199.999,92	0,00
	Indtægter	199.999,92	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-18.750,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-18.750,00	0,00
P3	Elektrisk katafalk	9.381,25	0,00
10	Kirkelig ligning	75.000,00	0,00
	Indtægter	75.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-65.618,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-65.618,75	0,00
P4	Renovering af 2 yderdøre	125.000,04	0,00
10	Kirkelig ligning	125.000,04	0,00
	Indtægter	125.000,04	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P5	Dør i kælderskakt og på 1.sal	50.000,04	0,00
10	Kirkelig ligning	50.000,04	0,00
	Indtægter	50.000,04	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P7	Plænerobot (videreført 2023)	-61.949,91	0,00
40	Kirkegården	-61.949,91	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-61.949,91	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1 Færdiggørelse af afdeling D		183.345,61	0,00
10 Kirkelig ligning		249.999,96	0,00
Indtægter		249.999,96	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-66.654,35	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-66.654,35	0,00
A2 Afdeling F		249.999,96	0,00
10 Kirkelig ligning		249.999,96	0,00
Indtægter		249.999,96	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
A3 Renovering af badeværelse		250.000,08	0,00
10 Kirkelig ligning		250.000,08	0,00
Indtægter		250.000,08	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
A4 Afdrag lån kirkerenovering		883.334,04	883.334,00
10 Kirkelig ligning		883.334,04	883.334,00
Indtægter		883.334,04	883.334,00
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 ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Melby 1 A m.fl.	14.577 m2	2.400.000	484.600		Præstebolig
Melby 7 NA	1.300 m2	1.350.000	487.500		Kontor, graverfac., lejemål
Melby 83 A	2.480 m2	2.100.000	655.000		Sognegården
Melby 7ML.	Ej oplyst.	0	0		kirke og kirkegård
Ejendomsværdi i alt		5.850.000			

**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.*

Kollektidag	Bogført	Bilag	Afstemt	Afregnet	Menighedsl	Bibelsesk	Kirkens Korst	Diakonhøjsk	Koføeds Sk	DSUK	Sankt Lukas St	Folkekirke N.	KFUM's sold.	Den Grønlands l	alt
Primo	02-01-2024	9,11	x		40.427,49										2.778,00
01-01-2024	02-01-2024	10	x		70,00	620,00									120,00
07-01-2024	15-01-2024	58	x		20,00										20,00
14-01-2024	15-01-2024	59	x		20,00										20,00
21-01-2024	29-01-2024	120	x		250,00			600,00							850,00
28-01-2024	01-02-2024	150	x		27,00			56,00							83,00
04-02-2024	05-02-2024	192	x		45,00			36,00							81,00
11-02-2024	13-02-2024	269	x		90,00										90,00
18-02-2024	21-02-2024	286	x		262,00				650,00						912,00
25-02-2024	26-02-2024	301	x		107,00				25,00						132,00
03-03-2024	05-03-2024	335	x		500,00				200,00						700,00
10-03-2024	18-03-2024	383	x		200,00				-			854,00			1.054,00
17-03-2024	18-03-2024	382	x		254,50				521,50						776,00
24-03-2024	25-03-2024	400	x		15,00				-						15,00
28-03-2024	02-04-2024	420	x		50,00				-						50,00
29-03-2024	05-04-2024	438	x		20,00				-						20,00
31-03-2024	02-04-2024	419	x		49,00				-	85,00					134,00
01-04-2024					-					-					-
07-04-2024	07-04-2024	453	x	x	220,00					500,00					720,00
14-04-2024	16-04-2024	454	x	x	240,00					500,00					740,00
21-04-2024	22-04-2024	455	x	x	34,50					-					34,50
28-04-2024	30-04-2024	489	x	x	29,00					50,00					79,00
05-05-2024	07-05-2024	492	x	x	40,00					120,00					160,00
09-05-2024															-
12-05-2024	13-05-2024	544	x	x	200,00					520,00					720,00
19-05-2024	21-05-2024	557	x	x	140,00					131,50					271,50
20-05-2024	21-05-2024	556	x	x						20,00					20,00
26-05-2024	26-05-2024	562	x	x	20,00						37,50				57,50
02-06-2024	03-06-2024	563	x	x	155,00						50,00				205,00
09-06-2024					35,00						-				35,00
16-06-2024	23-06-2024	619	x	x	40,00						5,50				45,50
23-06-2024	23-06-2024	618	x	x	20,00						-				20,00
30-06-2024	01-07-2024	643	x	x	320,00						70,00				390,00
07-07-2024	09-07-2024	671	x	x	-						120,00				120,00
14-07-2024	17-07-2024	721	x								102,00				102,00
21-07-2024	22-07-2024	709	x		240,00						20,00				260,00
28-07-2024	01-08-2024	708	x									300,00			300,00
04-08-2024	07-08-2024	707	x		250,00							320,00			570,00
11-08-2024	12-08-2024	710	x		200,00							200,00			400,00
25-08-2024	25-08-2024	755	x		-							138,50			138,50
01-09-2024	01-09-2024	808	x		875,00							220,00			1.120,00
08-09-2024	15-09-2024	809	x		123,00							245,00			403,00
15-09-2024	15-09-2024	810	x		60,00							280,00			400,00
22-09-2024	26-09-2024	833	x		104,00										60,00
29-09-2024	30-09-2024	842	x		20,00							100,00			204,00
06-10-2024	06-10-2024	867	x		40,00										20,00
13-10-2024	14-10-2024	887	x		1.040,00										1.040,00
15-10-2024	15-10-2024	896			-										70,50
20-10-2024	23-10-2024	908			100,00										100,00
27-10-2024					306,00										426,00
03-11-2024	07-11-2024	965			20,00										20,00
10-11-2024	13-11-2024	975			320,00										670,00

Melby Kirkekasse
Styring anlægsaktiviteter
Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

OBS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.

2023 ➡															2025 ➡														
Regnskabsår 2024															Regnskabsår 2024														
Projekt	Formål	Videreføre anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =		Tilleggsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægskiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024 (forbrug)	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreføre anlægsmidler til 2025 (+eller -)																
				hævdede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer									hjemtagne lån	minus = betalte afdrag														
Anlæg 1: Færdiggørelse af kirkegårdens afdeling E og D	4000	57.872	250.000	0	0	0	0	0	0	307.872	66.437	0	241.435																
Anlæg 2: Kirkegården afdeling F	4000	0	250.000	0	0	0	0	0	0	250.000	0	0	250.000																
Anlæg 3: Renovering af badeværelse i præstebolig	5100	0	250.000	0	0	0	0	0	0	250.000	0	0	250.000																
Projekt 1: Kalkning af alle hvide buer - kirken udvendig	4000	0	150.000	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0	150.000																
Projekt 2: Kirkegårdsnur, den sydvendte del	4000	0	200.000	0	0	0	0	0	0	200.000	18.750	0	181.250																
Projekt 3: Elektrisk katalog	4100	0	75.000	0	0	0	0	0	0	75.000	65.619	9.381	0																
Projekt 7: Plænerobot	4000	47.125	0	0	0	0	0	0	0	47.125	63.998	-16.873	0																
Anlæg 4: Stiftstien, indvendig renovering af Melby Kirke	2100	0	883.334	0	-1.433.334	0	0	0	0	-550.000	0	0	-550.000																
Projekt 4: Renovering af 2 yderdøre præstebolig	5100	0	125.000	0	0	0	0	0	0	125.000	0	0	125.000																
Projekt 10: Maling af 3 stuer, bryggers, trappeopgang og badeværelse	5100	80.000	0	0	0	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000																
Projekt 5: Dør i køkkenstak og på 1. sal (præstebolig)	5100	0	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000																
Bevillinger i alt (netto)		184.997	2.233.334	0	-1.433.334	0	0	0	0	984.997	214.803	-7.492	777.686																

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane