

ÅRSREGNSKAB 2024

for Oppe Sundby Sogns Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 7419

CVR-nr. 66839516

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 Oppe Sundby 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

Oppe Sundby - Forklaringer årsregnskabet 2024

Kvartalsrapporten udviser et underskud på kr. -270.829,52 (negativt driftsresultat).

På regnskabsoversigten er de frie midler opgjort til kr. 802.964,51.

De frie midler primo		kr. 1.073.794,03
- Driftsunderskud	kr. 270.829,52	
+ Projektbevillinger afsluttet. Overførsel til drift	kr. 0,00	kr. 270.829,52
= De frie midler ultimo		kr. 802.964,51

Kirkelig ligning		kr. 4.068.388,00
Udbetaling fra reserven		
+ Renovering præstebolig	kr. 60.401,00	kr. 60.401,00
= Fælles indtægter		kr. 4.128.789,00

Kontoen 611510 Debitorer kirkegård udviser en kreditsaldo på kr. -1.073,00.

Forklaringer til løn

Se vedlagte lønforklaringer

Forklaring til kvartalsrapporten

2 Kirkebygning og sognegård - i alt 71%

Indtægter kr. 22.349 udgør 118% af det budgetterede kr. 19.000.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 66% af det budgetterede kr. 828.000.

På formål 2330 S Anskaffelser og vedligehold er der brugt mere til vedligeholdelse af inventar kr. 10.330 og et merforbrug til alarmselskab på kr. 8.562. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

3 Kirkelige aktiviteter – i alt 166%

Indtægter kr. 24.695 udgør 65% af det budgetterede kr. 38.000.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 98% af det budgetterede kr. 293.200.

På formål 3201 Kirkehøjskole er der brugt 669% af kr. 3.000, hvilket primært skyldes færre intægter kr. 8.455 og et merforbrug på diverse tjenesteydelser kr. 12.964. På formål 3333 Diakonal virksomhed er der brugt 235% af kr. 16.000, hvilket skyldes et forbrug til repræsentation ekstern kr. 12.600, diverse tjenesteydelser kr. 5.775 og fortæring kr. 19.184, der ikke er budgetteret. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

4 Kirkegård – i alt 123%

Indtægter kr. 310.641 udgør 94% af det budgetterede kr. 329.394.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 111% af det budgetterede kr. 389.200.

På formål 4030 KG Anskaffelser, vedligeholdelse og renholdelse er der brugt 118% af kr. 258.000, hvilket kan skyldes at der til udvendig vedligeholdelse af bygning er brugt kr. 43.295, der ikke er budgetteret, eller at der er brugt mere til vedligeholdelse af udenomsarealer kr. 22.977 og anskaffelser udenomsarealer kr. 80.598. På formål 4130 Udgifter til gravning er der til gravning af grave et merforbrug på kr. 65.549. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

5 Præstebolig mv – i alt 121%

Indtægter kr. 50.252 udgør 105% af det budgetterede kr. 48.000.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 116% af det budgetterede kr. 151.000.

På formål 5130 SH7 DD Anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 177% af kr. 92.000, hvilket skyldes et større forbrug til udvendig vedligeholdelse på kr. 67.639, vedligeholdelse af udenomsarealer kr. 30.125 og anskaffelser kr. 25.679, som for sidstnævnte ikke er budgetteret. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

6 Administration og Fællesudgifter – i alt 66%

Udgifter til den øvrige drift ligger på 104% af budgetteret kr. 603.964.

På formål 6060 Kontor mv. er der brugt 151% af kr. 160.000, hvilket skyldes et merforbrug til køb af IT på kr. 28.010, telefon/internet kr. 6.495 og kontorudgifter kr. 51.643. På formål 6262 Personale diverse er der brugt 113% af kr. 40.000, hvilket primært skyldes et merforbrug til fortæring kr. 7.530. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

7 Finansielle poster – i alt 235%

Indtægter kr. 3.090 kommer fra renteindtægter bank kr. 3.411 og rente af kirkekapitaler kr. 575.

Udgifter kr. 471 kommer fra renteudgifter kr. 77 og momsregulering kr. 394.

Anlæg

Der henvises til det vedhæftede Anlægsskema (Regnskabsoversigt 2024).

Samarbejder

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

- Der er i pastoratet samarbejde med Snostrup Menighedsråd om fælles udgifter/indtægter, som deles 20/80 med 80% til Oppe Sundby Kirkekaske.
- Menighedsrådet deltager i samarbejdet KirkeAdministration, der er et fælles regnskabs- og lønkontor. KirkeAdministration aflægger eget regnskab, der findes på KirkeAdministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk

Lønforklaring for perioden 01-01-2024 - 31-12-2024
Oppe Sundby sogn

Endeligt budget 2024

At det samlede årsbudget på kr. 2.236.210 er der brugt kr. 2.745.537 svarende til 122,8 % Årsagen til det væsentlige merforbrug skyldes udbetaling af løn i 2024 vedrørende kordegnsvikar i 2021, 2022 og 2023.
Yderligere er der fastansat en sognemedhjælper/kirke og kulturmedarbejder slut november 2023, som der ikke er blevet taget højde for i budgettet.
OK24 implementeret fra 01.04.2024.

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Fast Graver
Graver er gået på pension 30.06 og der er afregnet feriepenge og særlige feriedage, i forbindelse med fratrædelsen. Stillingen er genbesat pr. 1.7, men merforbruget skyldes før nævnte afregning af feriepenge mm.

Fast Kirkesanger
Kirkesanger fristillet 09.02.2024 men fratræder først 31.05.2024. Dækkes af vikarer. Der er afregnet feriepenge og særlige feriedage ved fratrædelsen.
Der er ansat ny fast kirkesanger pr. 01-09.

Snostrup betaler 20 % af udgiften, og denne refusion udgør kr. -47.548 pr 4. kv. Den reelle udgift udgør herefter kr. 190.191 ud af et årsbudget på kr. 196.388, svarende til 96,8 %

Fast Kordegn
Der er tildelt lønstigning pr. 1.11.2023, som der ikke er afsat i budgettet.
Fast kordegn fristillet 09.10.2024.

20% af lønnen dækkes af Snostrup, og denne refusion udgør kr. -87.675 pr 4. kv. Den reelle udgift udgør herefter kr. 350.099 ud af et årsbudget på kr. 337.465, svarende til 103,9 %

Fast Organist
Snostrup betaler 20 % af udgiften, og denne refusion udgør kr. -105.099 pr 4. kv. Den reelle udgift udgør herefter kr. 421.395 ud af et årsbudget på kr. 415.140, svarende til 101,5 %

Fast Sogne-medhjælper / kirke og kulturmedarbejder
Sogne-medhjælper ændret til kirke- kulturmedarbejder ifb med OK24. 25 i stilling ikke budgetteret. Brugt kr. 369.754 af budget på 54.511.

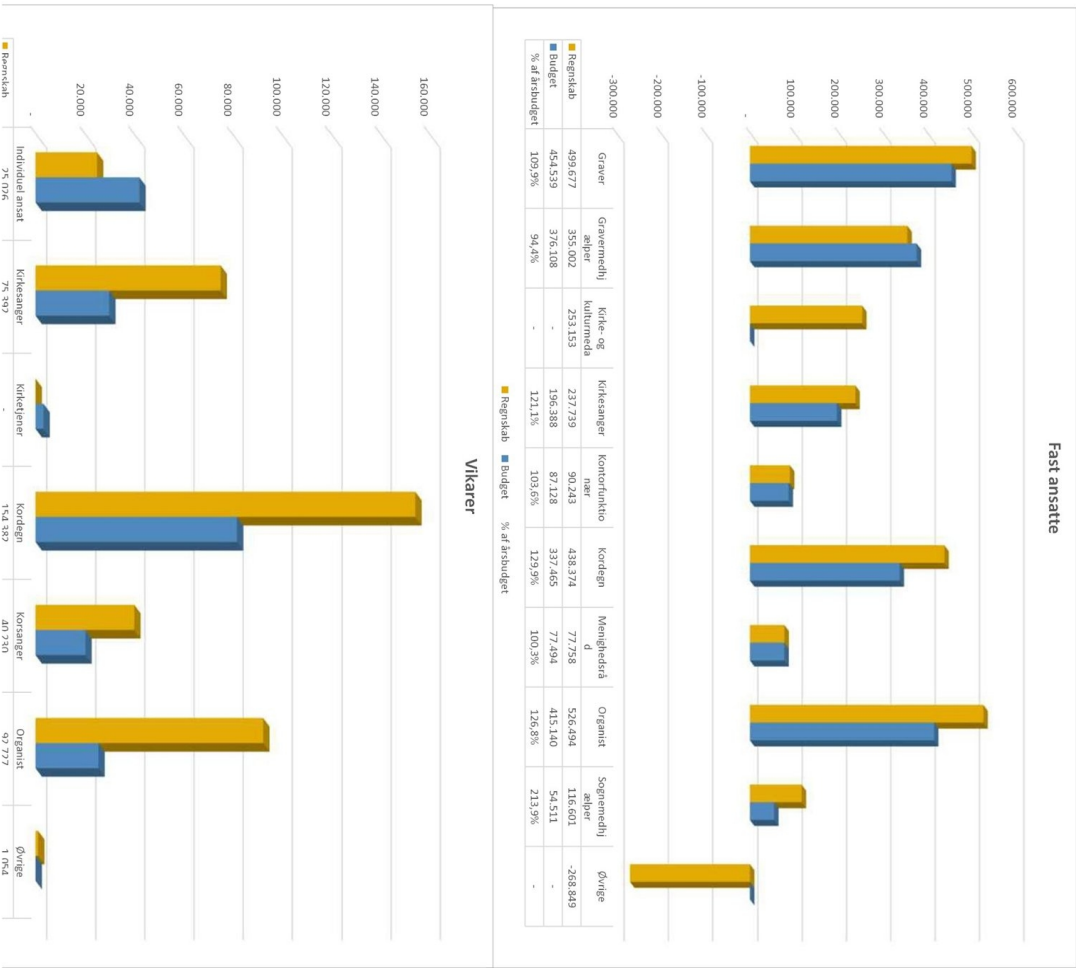
Vikar individuel
Dækker over rengøring og 2 andre mindre vikartjenester.

Vikar kirkesanger
Da fast kirkesanger er blevet fristillet, dækkes tjenesten af vikar.

Vikar kordegn
Der er udbetalt tilgodehavende løn for perioden 14/12 21 - 1/11 23 kr. 126.982 Der er brugt kr. 27.400 af budget på kr. 82.000 svarende til 33,4 %.

Vikar korsanger
Kender ikke årsagen til merforbruget.

Vikar organist



1 fast fuldtidsorganist(= fast organist)løn udover dækkes ind af vikarer.

Vikar kirkesanger

Fast kirkesanger fratrædt og uden fast kirkesanger i en lang periode er årsag til merforbrug.

B-honorarer

Regnskab: 30.535 kr. Budget: 34.000 kr. - % af budget: 89,8%

Refusioner

Regnskab: 0 kr. Budget: 0 kr.

Øvrige bemærkninger

Der er betalt for lånt eller delt personale i alt kr. 2.630,40
Der er afregnet kr. 425,50 til lønmodtagernes fond for tilgodehavende feriemidler.
Der er indkommet refusioner for delt personale kr. -271.905
Beløbene fremgår af salden i fanen øvrige.

	Regnskab	Budget	% af årsbudget		Regnskab	Budget	% af årsbudget
Regnskab	42.312	30.000	141,1%		141,1%	25.600	85,3%
Budget	42.312	30.000	141,1%		141,1%	25.600	85,3%
% af årsbudget	59,1%	25,13%			188,3%	198,2%	

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	4.193.789,00	4.133.385,00
Indtægter	4.193.789,00	4.133.385,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-842.845,42	-1.167.248,00
Indtægter	22.545,98	19.000,00
Udgifter, løn	-310.068,53	-358.248,00
Udgifter, øvrig drift	-555.322,87	-828.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.163.138,77	-1.300.206,00
Indtægter	24.695,02	38.000,00
Udgifter, løn	-1.899.156,31	-1.045.006,00
Udgifter, øvrig drift	-288.677,48	-293.200,00
4 Kirkegård	-640.513,71	-585.583,00
Indtægter	310.640,80	329.394,00
Udgifter, løn	-518.456,57	-460.777,00
Udgifter, øvrig drift	-432.697,94	-454.200,00
5 Præstebolig mv.	-133.706,36	-110.841,00
Indtægter	50.252,33	48.000,00
Udgifter, løn	-8.773,16	-7.841,00
Udgifter, øvrig drift	-175.185,53	-151.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-634.448,05	-968.303,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.656,79	-364.339,00
Udgifter, øvrig drift	-625.791,26	-603.964,00
7 Finansielle poster	3.089,88	-1.204,00
Indtægter	3.986,49	2,00
Udgifter, løn	-425,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	-471,11	-1.206,00
Resultat	-217.773,43	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-191.815,38	174.517,81	-17.297,57
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-27.404,19	0,00	-27.404,19
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-175.052,93	0,00	-175.052,93
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.073.794,03	270.829,52	-802.964,51
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	87.076,30	-227.573,90	-140.497,60
Samlet disponering af samlet resultat		217.773,43	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.128.789,00	4.068.385,00
Indtægter	4.128.789,00	4.068.385,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-830.901,51	-1.167.248,00
Indtægter	22.349,25	19.000,00
Udgifter, løn	-310.068,53	-358.248,00
Udgifter, øvrig drift	-543.182,23	-828.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.163.138,77	-1.300.206,00
Indtægter	24.695,02	38.000,00
Udgifter, løn	-1.899.156,31	-1.045.006,00
Udgifter, øvrig drift	-288.677,48	-293.200,00
4 Kirkegård	-640.513,71	-520.583,00
Indtægter	310.640,80	329.394,00
Udgifter, løn	-518.456,57	-460.777,00
Udgifter, øvrig drift	-432.697,94	-389.200,00
5 Præstebolig mv.	-133.706,36	-110.841,00
Indtægter	50.252,33	48.000,00
Udgifter, løn	-8.773,16	-7.841,00
Udgifter, øvrig drift	-175.185,53	-151.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-634.448,05	-968.303,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.656,79	-364.339,00
Udgifter, øvrig drift	-625.791,26	-603.964,00
7 Finansielle poster	3.089,88	-1.204,00
Indtægter	3.986,49	2,00
Udgifter, løn	-425,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	-471,11	-1.206,00
Resultat af driftsbevillingen	-270.829,52	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-175.052,93	0,00	-175.052,93
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.073.794,03	270.829,52	-802.964,51
			270.829,52	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			270.829,52	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 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 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	65.000,00	65.000,00
Indtægter	65.000,00	65.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-11.943,91	0,00
Indtægter	196,73	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.140,64	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	-65.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-65.000,00
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 anlægsbevillingen	53.056,09	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-191.815,38	174.517,81	-17.297,57
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-27.404,19	0,00	-27.404,19
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	87.076,30	-227.573,90	-140.497,60
		-53.056,09	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-53.056,09	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Oppe Sundby Regnskabsoversigt 2024

pr. 31.12.2024

Projekt	2023	2024										2025
	Viderførte anlægsmidler	Anlægsmidler ifølge budget	plus = hævdede opsparinger	plus = hjemtagne lån	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt Renter	Midler til rådighed	Regnskab for året (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler (+eller -)
			minus = gennemførte opsparinger	minus = betalte afdrag								
	-	31.535,67							-	31.535,67	-	31.535,67
8004 Indvendig kalkning og renov.	-	174.650,00	174.528,69					185,85	64,54			64,54
8005 Opsparing Altertavle	-	120.843,75							120.843,75	12.140,64		108.703,11
8006 Renovering ekstra arbejder		1.734,38							-	1.734,38		-
8101 Facademaling sognekøhus	-								65.000,00			65.000,00
Kirkegæstestager		65.000,00										
Bevilling til afdrag på lån - kirkerenov.									-			-
Bevillinger i alt (rette)	-	87.076,30	65.000,00	174.528,69	-	-	-	185,85	152.638,24	12.140,64	-	140.497,60

-227.573,80

Opsparinger

	Saldo primo	Hævet/indsat	Rente	Saldo ultimo
8005 Altertavle	191.815,38	- 174.528,69	185,85	17.286,69

Note

- 1 Rentebeholdet kr. 185,85 udgør de første 3 kvartaler. Det sidste kvartal kr. 10,88 er først overført i 2025.

Tillægs- og projektbevillinger 2024

Projekt	Overførte midler 2023	Bevillinger modtaget 2024	Forbrug i 2024	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2025	Opgørelse frie midler	
						Driftsresultat	- 270.829,52
						Driftsresultat der tillægges frie midler	270.829,52
						Frie midler primo	1.073.794,03
						Frie midler ultimo	802.964,51

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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**

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
2.027.405,68	2.278.058,81
10.114,98	-1.073,00
92.634,57	202.992,17
27.404,19	27.404,19
1.897.251,94	2.048.735,45
0,00	0,00
1.818.215,58	1.434.223,62
1.610.723,88	1.373.862,79
191.815,38	17.297,57
15.187,27	42.715,76
489,05	347,50
3.845.621,26	3.712.282,43

-1.380.990,23	-1.163.216,80
-191.815,38	-17.297,57
-27.404,19	-27.404,19
-175.052,93	-175.052,93
-1.073.794,03	-802.964,51
87.076,30	-140.497,60
-1.897.251,94	-2.048.735,45
-1.897.251,94	-2.048.735,45
0,00	0,00
-567.379,09	-500.330,18
-215.406,14	-64.510,57
0,00	-28.069,43
-344.449,00	-370.998,00
-7.523,95	-36.752,18
-3.845.621,26	-3.712.282,43

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.128.789,00	4.068.385,00
10 Kirkelig ligning	4.068.388,00	4.068.385,00
Indtægter	4.068.388,00	4.068.385,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	60.401,00	0,00
Indtægter	60.401,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-830.901,51	-1.167.248,00
21 Kirkebygning	-272.389,68	-402.908,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-99.935,46	-90.908,00
Udgifter, øvrig drift	-172.454,22	-312.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-54.033,46	-96.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.033,46	-96.000,00
23 Sognegård	-506.834,64	-589.340,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-210.133,07	-267.340,00
Udgifter, øvrig drift	-296.701,57	-322.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	2.356,27	-79.000,00
Indtægter	22.349,25	19.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.992,98	-98.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.163.138,77	-1.300.206,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.332.484,51	-709.327,00
Indtægter	13.150,42	16.000,00
Udgifter, løn	-1.277.494,32	-643.727,00
Udgifter, øvrig drift	-68.140,61	-81.600,00
32 Kirkelig undervisning	-55.175,94	-46.000,00
Indtægter	11.544,60	20.000,00
Udgifter, løn	-2.303,20	-3.000,00
Udgifter, øvrig drift	-64.417,34	-63.000,00
33 Diakonal virksomhed	-362.260,69	-70.511,00
Indtægter	0,00	2.000,00
Udgifter, løn	-314.390,28	-57.511,00
Udgifter, øvrig drift	-47.870,41	-15.000,00
34 Kommunikation	-72.848,72	-160.620,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	13.670,44	-50.620,00
Udgifter, øvrig drift	-86.519,16	-110.000,00
35 Kirkekor	-165.976,00	-157.702,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-157.948,15	-144.842,00
Udgifter, øvrig drift	-8.027,85	-12.860,00
36 Kirkekoncerter	-170.492,91	-149.546,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-160.690,80	-142.306,00
Udgifter, øvrig drift	-9.802,11	-7.240,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-2.400,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-3.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.400,00	-2.000,00
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	-640.513,71	-520.583,00
40 Kirkegården	-529.964,81	-490.583,00
Indtægter	310.640,80	314.394,00
Udgifter, løn	-518.456,57	-460.777,00
Udgifter, øvrig drift	-322.149,04	-344.200,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-110.548,90	-30.000,00
Indtægter	0,00	15.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-110.548,90	-45.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-133.706,36	-110.841,00
51 Præstebolig 1	-133.706,36	-110.841,00
Indtægter	50.252,33	48.000,00
Udgifter, løn	-8.773,16	-7.841,00
Udgifter, øvrig drift	-175.185,53	-151.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-634.448,05	-968.303,00
60 Fælles formål	-245.262,37	-172.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-245.262,37	-172.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-32.585,75	-285.658,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	17.760,14	-196.408,00
Udgifter, øvrig drift	-50.345,89	-89.250,00
62 Personale	-67.956,78	-62.710,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.842,00	-22.710,00
Udgifter, øvrig drift	-45.114,78	-40.000,00
63 Bygninger	-13.554,00	-13.554,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.554,00	-13.554,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-195.554,40	-195.554,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.554,00	-13.554,00
Udgifter, øvrig drift	-182.000,40	-182.000,00
65 Personregistrering - civil	2.571,71	-40.496,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	2.571,71	-40.496,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	20.961,36	-77.617,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	20.961,36	-77.617,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-21.208,20	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.208,20	-20.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-1.145,00	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.145,00	-20.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-80.714,62	-80.714,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.714,62	-80.714,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	3.089,88	-1.204,00
72 Øvrige renteudgifter	-77,21	-1.206,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77,21	-1.206,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.411,01	0,00
Indtægter	3.411,01	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	575,48	2,00
Indtægter	575,48	2,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-393,90	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-393,90	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-425,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-425,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A2	8006 Renovering og ekstra	-12.140,64	0,00
21	Kirkebygning	-12.140,64	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-12.140,64	0,00
A3	Kirkegårdslåger	65.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	65.000,00	0,00
	Indtægter	65.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4	Opsparing Alter	196,73	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	196,73	0,00
	Indtægter	196,73	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

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

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1ct Oppe Sundby by	988		2.369.000		Præstebolig SH7
Ejendomsværdi i alt					

**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
