

ÅRSREGNSKAB 2024

for Græse-Sigerslevvester Sognes Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 7423

CVR-nr. 15480718

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 Græse-Sigerslevvester Sognes Menighedsråd.

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

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

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til regnskabet

Regnskabet viser et driftsunderskud på kr. 150.815.

De frie midler reduceres til kr. 252.853. Heri indgår dog to afgrænsede projekter på i alt kr. 108.825, og når de fratrækkes, bliver de frie midler reelt kr. 144.028.

Der er til løn anvendt kr. 2.002.246, hvor budgettet lyder på kr. 1.810.486, dvs. der har været et merforbrug på kr. 191.760. Der er dog givet en tillægsbevilling på kr. 75.000 til kirketjener, og der har været vikarudgifter ifm. langtidssygdom.

På gr. 2 Bygninger er der brugt 83% af budgettet på kr. 325.000. Her er det vedligeholdelsesudgifterne, der ligger lavere end budgetteret. Udgiften til el ligger stort set som budgetteret.

På gr. 3 Kirkelige aktiviteter er der brugt 107% af budgettet på kr. 319.800. Her er det især udgifterne til foredrags- og mødevirksomhed på gr. 37 der ligger højt. Her er der brugt 161% af budgettet på kr. 47.000. På gr. 32 Kirkelig undervisning er der derimod kun brugt 68% af budgettet på kr. 100.000.

På kirkegården udgør de øvrige udgifter 69% af budgettet på kr. 318.350. Især vedligeholdelsesudgifterne er lave, men der er også brugt mindre på indkøb af planter. Indtægter ligger på 104% af de budgetterede kr. 95.444. De forøgede indtægter kommer fra hjemfald og renteaftast.

På gr. 5 Præstebolig mv. er der brugt 855% af budgettet på kr. 79.000. Udgifterne ved præsteboligen ligger lidt lavere end budgetteret. Merforbruget ligger ved kirkeskoven, hvor der er brugt kr. 623.958. Der er ikke noget budgetbeløb, men der er modtaget en tillægsbevilling på kr. 250.000 og der er givet tilsagn om tilskud på kr. 250.000 fra Friluftsrådet. Der har desuden været uventede udgifter til dræn på kr. 120.000.

På de administrative udgifter på gr. 6 er der brugt 142% af budgettet på kr. 197.958. Merforbruget ligger her især på IT-udgifter og kontorudgifter samt efteruddannelse. På efteruddannelse er der brugt kr. 54.173, hvoraf kr. 27.975 betales af hensatte midler.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Et samarbejde mellem sogne i Helsingør, København og Roskilde stifter om regnskab og løn.

Skoletjenesten i Frederikssund Provsti

Personalekonsulenten i Frederikssund Provsti

Bygningskonsulenten i Frederikssund Provsti

Lønforklaring for perioden 01-01-2024 - 31-12-2024

Græse-Sigerslevvester sogn

Endeligt budget 2024 LØN

Af det samlede årsbudget på kr. 1.810.486 er der brugt kr. 2.002.245,74, svarende til 110,60% af det budgetterede.

Der har i budgettet været afsat 10.000 kr til generelle lønstigninger

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Fast graver

Merforbrug skyldes lønregulering med tilbagevirkende kraft til 2019

Fast individuel ansat

Posten dækker over rengøringshjælp på præstekontoret

Fast kirke og kulturmedarbejder

Stillingen ændrer navn fra sognemedhjælper til kirke og kulturmedarbejder pr. 1.4.2024. Forbrug er derfor fordelt på 2 søjler. Det samlede forbrug udgør kr. 422.349, svarende til 103,26%

Fast Kirkemusiker

Lille merforbrug.

Fast kirketjener

Der har ikke været budgetteret med en fast kirketjener.

Vikar kirkesanger

Der har været et højere forbrug grundet sygdom.

Vikar organist

Kender ikke årsagen til merforbrug.

B-honorarer

Der er udbetalt kr. 32.473 i 2024, men der er budgetteret på forkert artskonto, og der er derfor ingen tilhørende budgetpost i arket.

Refusioner

Regnskab: -6.781 kr. Budget: 0 kr.

Sygedagpengerefusion vedr. kirkesanger i 2024.

Øvrige bemærkninger

Under fanen øvrige ligger følgende budgetposter:

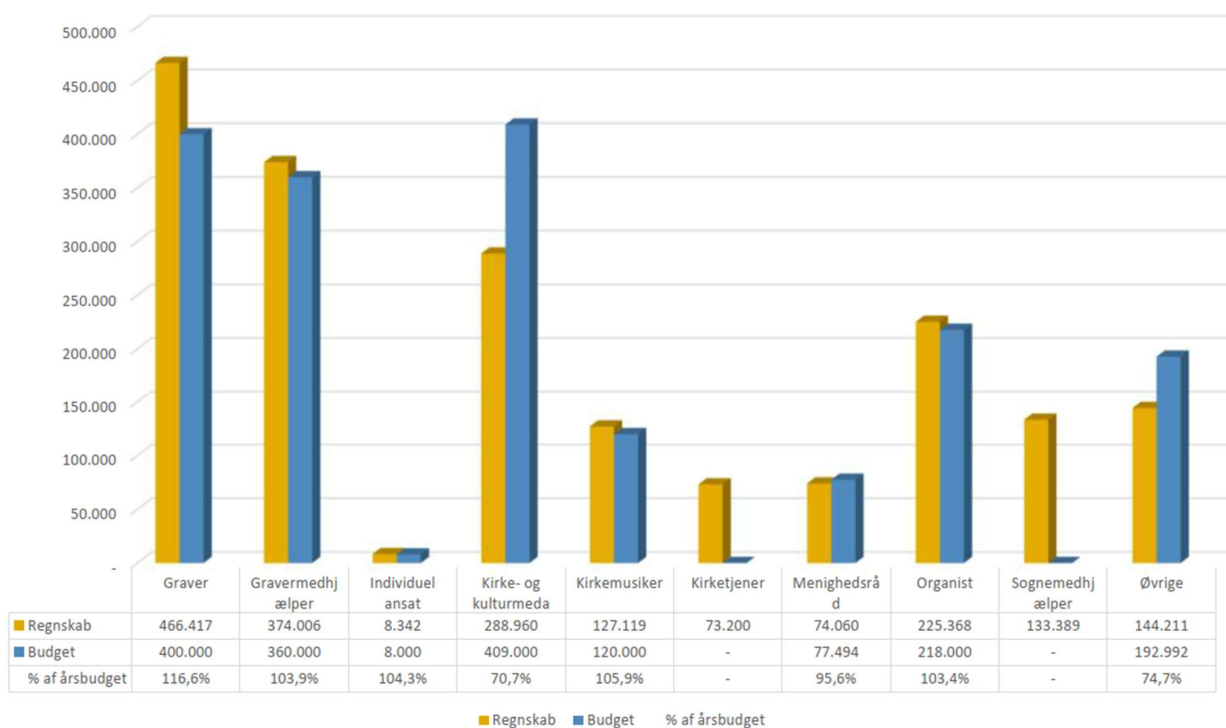
Regnskabsfører kr. 94.000. B-hon foredrag kr. 20.000, B-hon koncert kr. 12.000, lokalløn kr. 10.000, og kirkebogsføring kr. 56.992, i alt 192.992.

Forbrug under øvrige er:

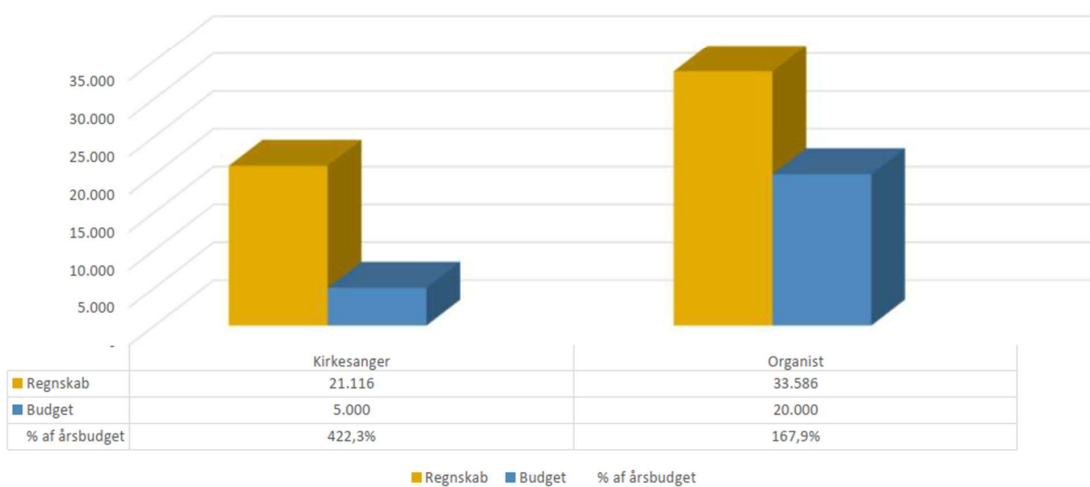
Regnskabsfører kr. 94.000, kirkebogsføring kr. 56.992.

Herudover ligger refusion også under øvrige med kr. -6781, så forbrug i alt udgør kr. 144.211

Fast ansatte



Vikarer



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	3.482.916,00	3.195.150,00
Indtægter	3.520.156,00	3.195.150,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.240,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-662.192,77	-881.000,00
Indtægter	20.750,00	0,00
Udgifter, løn	-241.812,03	-220.000,00
Udgifter, øvrig drift	-441.130,74	-661.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.476.819,72	-1.319.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.133.870,71	-1.000.000,00
Udgifter, øvrig drift	-342.949,01	-319.800,00
4 Kirkegård	-538.249,92	-584.906,00
Indtægter	99.569,80	95.444,00
Udgifter, løn	-401.510,60	-362.000,00
Udgifter, øvrig drift	-236.309,12	-318.350,00
5 Præstebolig mv.	-338.064,20	17.000,00
Indtægter	337.416,78	96.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-675.480,98	-79.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-507.003,37	-426.444,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-225.052,40	-228.486,00
Udgifter, øvrig drift	-281.950,97	-197.958,00
7 Finansielle poster	-809,76	0,00
Indtægter	3.033,60	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.843,36	0,00
Resultat	-40.223,74	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-41.802,59	0,00	-41.802,59
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-110.884,00	0,00	-110.884,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-298.068,27	14.014,88	-284.053,39
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-454.425,00	19.408,86	-435.016,14
741150	Frie midler - indefrosne feriemidler	0,00	-130.000,00	-130.000,00
741154	Frie midler - obligatoris udannelse KK med:	-86.800,00	86.800,00	0,00
741155	Frie midler - male døre mm SV kirke	-50.000,00	50.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			40.223,74	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.184.156,00	2.859.150,00
Indtægter	3.184.156,00	2.859.150,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-492.182,64	-545.000,00
Indtægter	20.750,00	0,00
Udgifter, løn	-241.812,03	-220.000,00
Udgifter, øvrig drift	-271.120,61	-325.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.476.819,72	-1.319.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.133.870,71	-1.000.000,00
Udgifter, øvrig drift	-342.949,01	-319.800,00
4 Kirkegård	-520.091,06	-584.906,00
Indtægter	99.569,80	95.444,00
Udgifter, løn	-401.510,60	-362.000,00
Udgifter, øvrig drift	-218.150,26	-318.350,00
5 Præstebolig mv.	-338.064,20	17.000,00
Indtægter	337.416,78	96.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-675.480,98	-79.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-507.003,37	-426.444,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-225.052,40	-228.486,00
Udgifter, øvrig drift	-281.950,97	-197.958,00
7 Finansielle poster	-809,76	0,00
Indtægter	3.033,60	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.843,36	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-150.814,75	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-110.884,00	0,00	-110.884,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-298.068,27	14.014,88	-284.053,39
			14.014,88	
Disponering på tværs af bevillingstype*			136.799,87	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			150.814,75	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	172.760,00	176.000,00
Indtægter	176.000,00	176.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.240,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-42.760,13	-176.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.760,13	-176.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	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	129.999,87	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - indefrosne feriemidler	0,00	-130.000,00	-130.000,00
		-130.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,13	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-129.999,87	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	126.000,00	160.000,00
Indtægter	160.000,00	160.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.000,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-127.250,00	-160.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-127.250,00	-160.000,00
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	-18.158,86	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.158,86	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-19.408,86	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-41.802,59	0,00	-41.802,59
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-454.425,00	19.408,86	-435.016,14
			19.408,86	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			19.408,86	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring anlægsaktiviteter 2024 Græse-Sigerslevvester

31.12.2024

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =	plus =	Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Frigivne midler i Stift	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)	
			hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	hjemtagne lån minus = betalte afdrag									
Ændring af portal GR	95.000						11.965		106.965			106.965	1
Renovering af toilet GR	10.124						-10.124		-			-	1
Forlængelse brosten SV	85.000								85.000			85.000	
Handicapvenlig adgang GR	60.000								60.000			60.000	
Skab v orgel SV ki	34.000				-34.000				-			-	1
Våberhus kalk mm GR ki	54.251								54.251			54.251	
Rep af gavl på kirkegade		160.000							160.000			160.000	
Froststikker vandhane SV kg	20.000						-1.841		18.159	18.159		0	1
Lydanlæg kirker	96.050								96.050	127.250	-31.200,00	-	1
									-			-	
Bevillinger i alt (netto)	454.425	160.000	-	-	-34.000	-	-	-	580.425	145.409	-31.200	466.216	
Videreførte midler primo/ultimo													-11.791

Noter: 1. Godkendt af PU 9.10.2024

Projekter

Projekt	Midler overført fra 2023	Bevillinger modtaget 2024	Tillægsbev./ Tilbagebetalt 2024	Forbrug 2024	Overført til/fra drift	Midler overføres 2025	Driftsresultat / Frie midler					
Obligatorisk uddannelse KK medarb	86.800			27.975		58.825	Driftsresultat pr. 31.12.2024					
Regnvandssikring i kirkegården	50.000					50.000	Resultat af afsluttet anlæg					
Elektronisk låsesystem		130.000				130.000	Overført anlæg til drift					
Elektrisk katalak, GR ki		46.000	-3.240	42.760	0	0	Overført projekt til drift					
						0	Driftsresultat ialt overført til frie midler					
			-3.240	70.735	0	238.825	Frie midler pr. 1.1.2024					
I alt	136.800	176.000	-3.240	70.735	0	238.825	Afgrænsede projekter overført til frie midler					
							Frie midler pr. 31.12.2024					
							252.853					

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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
745.525,28	1.000.875,46
3.580,65	20.372,77
8.518,77	287.811,13
41.802,59	41.802,59
691.623,27	650.888,97
0,00	0,00
1.327.160,05	968.426,31
965.031,96	947.035,44
362.128,09	20.720,87
0,00	670,00
2.072.685,33	1.969.301,77

-1.041.979,86	-1.001.756,12
-41.802,59	-41.802,59
-110.884,00	-110.884,00
-298.068,27	-284.053,39
-454.425,00	-435.016,14
-136.800,00	-130.000,00
-691.623,27	-650.888,97
-691.623,27	-650.888,97
0,00	0,00
-339.082,20	-316.656,68
-62.720,18	0,00
-266.263,00	-273.846,00
-10.099,02	-42.810,68
-2.072.685,33	-1.969.301,77

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	3.184.156,00	2.859.150,00
10 Kirkelig ligning	2.859.156,00	2.859.150,00
Indtægter	2.859.156,00	2.859.150,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	325.000,00	0,00
Indtægter	325.000,00	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	-492.182,64	-545.000,00
21 Kirkebygning	-291.331,24	-300.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-130.727,58	-118.000,00
Udgifter, øvrig drift	-160.603,66	-182.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-9.127,50	-13.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.127,50	-13.000,00
23 Sognegård	-183.382,08	-223.500,00
Indtægter	20.750,00	0,00
Udgifter, løn	-102.742,63	-94.000,00
Udgifter, øvrig drift	-101.389,45	-129.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-8.341,82	-8.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.341,82	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.476.819,72	-1.319.800,00
30 Fælles formål	-28.033,18	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.033,18	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-751.320,38	-628.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-723.784,12	-599.900,00
Udgifter, øvrig drift	-27.536,26	-28.500,00
32 Kirkelig undervisning	-290.160,95	-304.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-222.644,02	-204.500,00
Udgifter, øvrig drift	-67.516,93	-100.000,00
33 Diakonal virksomhed	-5.963,41	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.963,41	-10.000,00
34 Kommunikation	-234.331,52	-223.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-168.939,37	-163.600,00
Udgifter, øvrig drift	-65.392,15	-60.000,00
35 Kirkekor	-70.000,00	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.000,00	-70.000,00
36 Kirkekoncerter	-9.403,47	-14.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.000,00	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.403,47	-2.800,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-86.106,81	-67.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.503,20	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-75.603,61	-47.000,00
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	-520.091,06	-584.906,00
40 Kirkegården	-494.640,29	-544.906,00
Indtægter	99.569,80	95.444,00
Udgifter, løn	-378.189,68	-342.000,00
Udgifter, øvrig drift	-216.020,41	-298.350,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-25.450,77	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.320,92	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.129,85	-20.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-338.064,20	17.000,00
51 Præstebolig 1	2.893,58	-16.000,00
Indtægter	54.416,78	63.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.523,20	-79.000,00
57 Skov og landbrug	-340.957,78	33.000,00
Indtægter	283.000,00	33.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-623.957,78	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-507.003,37	-426.444,00
60 Fælles formål	-106.826,18	-62.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-106.826,18	-62.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-78.052,28	-75.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.883,26	-20.600,00
Udgifter, øvrig drift	-59.169,02	-55.200,00
62 Personale	-33.312,03	-41.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.883,26	-20.600,00
Udgifter, øvrig drift	-14.428,77	-21.000,00
63 Bygninger	-20.599,92	-20.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.599,92	-20.600,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-113.867,48	-116.194,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-109.693,96	-109.694,00
Udgifter, øvrig drift	-4.173,52	-6.500,00
65 Personregistrering - civil	-37.992,00	-37.615,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-37.992,00	-37.615,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-19.000,00	-19.377,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.000,00	-19.377,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-54.173,07	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.173,07	-7.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-2.840,50	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.840,50	-6.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-40.339,91	-39.758,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.339,91	-39.758,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-809,76	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.155,74	0,00
Indtægter	2.155,74	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	877,86	0,00
Indtægter	877,86	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.843,36	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.843,36	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P3	Elektrisk katafalk	-0,13	0,00
10	Kirkelig ligning	46.000,00	0,00
	Indtægter	46.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-3.240,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-3.240,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-42.760,13	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-42.760,13	0,00
P4	Elektronisk låsesystem	130.000,00	130.000,00
10	Kirkelig ligning	130.000,00	130.000,00
	Indtægter	130.000,00	130.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Kirkelade - reperation af gavl	160.000,00	160.000,00
10	Kirkelig ligning	160.000,00	160.000,00
	Indtægter	160.000,00	160.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Frostsikker Vandhane	-18.158,86	0,00
40	Kirkegården	-18.158,86	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-18.158,86	0,00
A3	Lydanlæg	-127.250,00	0,00
21	Kirkebygning	-127.250,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-127.250,00	0,00
A5	Skabe ved orgel SV kirke	-34.000,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-34.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-34.000,00	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		
Græse By, Græse 1A	126835		608.000		Præstebolig
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
Menighedsplejen	16.630,00

Biregnskaber

A2 Frostsikker vandhane på Sigerslevvester kirkegård

Indtægter:		
Bevilling	20.000,00	
Udgifter:		
Kolby & Søn, Fakt. 66753	18.158,86	
Resultat:	1.841,14	Overskud

P3 Elektrisk katafalk, Græse kirke

Indtægter:		
Bevilling	46.000,00	
Udgifter:		
Balle Innovation, Fakt. 4575	42.760,13	
Tilbagebetaling til provsti	3.240,00	
Resultat:	-0,13	Underskud

A3 Lydanlæg kirker

Indtægter:		
Bevilling	100.000,00	
Udgifter:		
Soundtek - dokumenter til kapelføring	3.950,00	
SoundTek - lydanlæg a conto 2	57.500,00	
SoundTek - lydanlæg a conto 1	28.750,00	
Sound Tek - afslutning lydanlæg	41.000,00	
Resultat:	-31.200,00	Underskud

Renovering af toilet

Indtægter:		
Bevilling	100.000,00	
Udgifter:		
VVSnord - renovering toilet	89.876,25	
Resultat:	10.123,75	Overskud