

ÅRSREGNSKAB 2024

for Helsing Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Gribskov Kommune

Myndighedskode 7434

CVR-nr. 67386515

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 Helsing 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

Forklaringer til regnskabet

Regnskabet viser et driftsoverskud på kr. 374.104.

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 1.015.937

Af driftsoverskuddet reserveres kr. 70.000 til styning af træer.

Forklaringer til budgetafvigelser på løn:

Se særskilte lønforklaringer

Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

Gr. 2 Bygninger

På gr. 2 Bygninger ligger udgifterne til øvrig drift på 85%.af det budgeterede kr. 480.484. På formål 21 Kirken er der brugt 61% af budgettet på kr. 224.484. Mindreforbruget ligger på vedligeholdelsesudgifterne. På formål 22 er der brugt 188% af budgettet på kr. 25.000. Der er ingen større udgifter. Generelt ligger udgifterne til renholdelse højere end budgetteret.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter

På gr. 3 Kirkelige aktiviteter ligger udgifterne til øvrig drift på 90%.af det budgettede kr. 267.500 På formål 33 er der brugt kr. 29.500 på indkøb til depot, og dette beløb er der ikke budgetteret med. Til kommunikation på formål 34 er der kun brugt halvdelen af budgettet på kr. 30.000. På formål 35 Kirkekor er der brugt kr. 25.800 til babysalmesang, hvor der ikke var noget budget. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser. Der er indkommet kr. 124% af de budgetterede indtægter på kr. 20.000.

Gr. 4 Kirkegård

På gr. 4 Kirkegård ligger udgifterne til øvrig drift på 119%.af det budgetterede kr.400.600. Her er det især udgifterne til vedligeholdelse, alarmselskab, planter mm. samt IT der ligger højere end budgetteret.

På indtægtssiden er indkommet 92% af det budgetterede kr. 883.364. Den lave del skyldes, at betalingen fra Valby er budgetteret som en indtægt, men bogført som en reduktion af lønnen. Ses der bort fra det, er der indkommet 111% af budgettet.

Hos debitorerne var der pr. 31.12.2024 et tilgodehavende på kr. 12.000. Af disse var 2 forfalden før 2024.

Gr. 5 Præsteboliger

På gr. 5 Præsteboliger er udgifterne til øvrig drift 74% af det budgetterede kr. 463.000.

Også her er det især vedligeholdelsesudgifterne, der er årsagen til det lave forbrug.

Der er kommet 104% af det budgetterede beløb kr. 326.000 i indtægter.

Gr. 6 Administration

På gr. 6 Administration er udgiften til øvrig drift 128% af det budgetterede kr. 561.424. På formål 62 Personale er der brugt 158% af budgettet på kr. 44.000. Her har der været udgifter til annoncering, og betalingen til AUB har været højere end budgetteret. På formål 64 Økonomi er der brugt 284% af budgettet på kr. 76.000. Det skyldes at udgiften til regnskabsførelse er budgettet som løn.

Gr. 7 Finansielle poster

På gr. 7 Finansielle poster er indtægterne 472% af de budgetterede kr. 10.168. Det skyldes at renteindtægten fra kirkekapitalerne har været underbudgetteret, at der har været positive bankrenter, samt tilbagebetaling af moms ved momsreguleringen.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Valby Menighedsråd

Områdeorganist ordning

Skoletjeneste

KAM

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

Helsinge sogn

Endeligt Budget 2024

Af det samlede årsbudget er der brugt kr. 4.356.136, ud af et årsbudget på kr. 4.757.679, hvilket svarer til 91,6%

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Fast gartneriarbejder

Kirken modtager refusion hver måned på MA6905. Refusion ligger under søjlen øvrige, men fratrækker man refusion i forbruget ser det således ud:

I 2024 har kirken fået udbetalt refusion for kr. -232.269. Fratrækker man refusion fra forbruget, ser det således ud:

Regnskab: kr. 1.094.186, Årsbudget: kr. 1.079.900 - % af årsbudget: 101,3%

Fast kirkesanger

Kirkesanger Inge Pernille har 2 medarbejdernumre. Et hvor hun får et fast tillæg + ferie med løn, og et andet medarbejdernummer hvor man kan indberette løse tjenester. Man må ikke indberette løse tjenester, på en ansættelse, hvor medarbejderen har ferie med løn, da der ikke vil blive afregnet 12,50% i feriepenge af de løse tjenester.

Lægger man begge ansættelser sammen, ser det således ud:

Regnskab: kr. 55.635 Årsbudget: kr. 65.306 - % af årsbudget: 85,2%

Budgettet ligger under vikarer.

Fra d. 01.07.2024 har kirkesanger kun et medarbejdernummer.

Fast kirketjener

Der er udbetalt merarbejde for kr. 10.898 til fast kirketjener MA126841.

I forbindelse med sammenlægningen med Valby, er der blevet ansat en ny kirketjener på 27 timer/uge fra d. 01.12.2024. En del af lønudgiften skal Valby betale for december 2024. Valbys del er kr. 18.185, og fratrækker man regnskabet, ser det således ud:

Regnskab: kr. 689.497, Årsbudget: 641.579 - % af årsbudget: 107,5%

Fast organist

Fast organist fratrådte juni 2024, hvor der med maj lønnen(forudlønnet), blev udbetalt særlige feriedage.

Ny organist blev først ansat 01.09.2024. I perioden indtil den nye organist blev ansat, er der brugt vikarer.

I forbindelse med sammenlægningen med Valby, er der blevet ansat en ny organist på 18 timer/uge fra d. 01.12.2024. Hele december lønnen skal Valby betale.

Fratrækker man Valbys del på kr. 22.505, ser det således ud:

Regnskab: kr. 477.867, Årsbudget: 516.585 - % af årsbudget: 92,5%

Vikar kirke- og kulturmedarbejder

Jf. OK24 pr. 1. oktober, blev stort set alle vikarer dækket af overenskomst. Dette betød at måden man skulle indberette løn, blev lavet om, og visse stillinger skulle over på en ny ansættelse. Bla. Konfirmandundervisning og babysalmesang. Disse stillinger skal ansættes som Kirke- og kulturmedarbejder vikarer.

B-honorarer

Regnskab: 163.040 kr. Budget: 135.000 kr. - % af budget: 120,8%

Refusioner

Refusioner for sygdomsbetinget fravær: -5.718

Refusioner for jobtilknytningsaktiviteter: -242.266

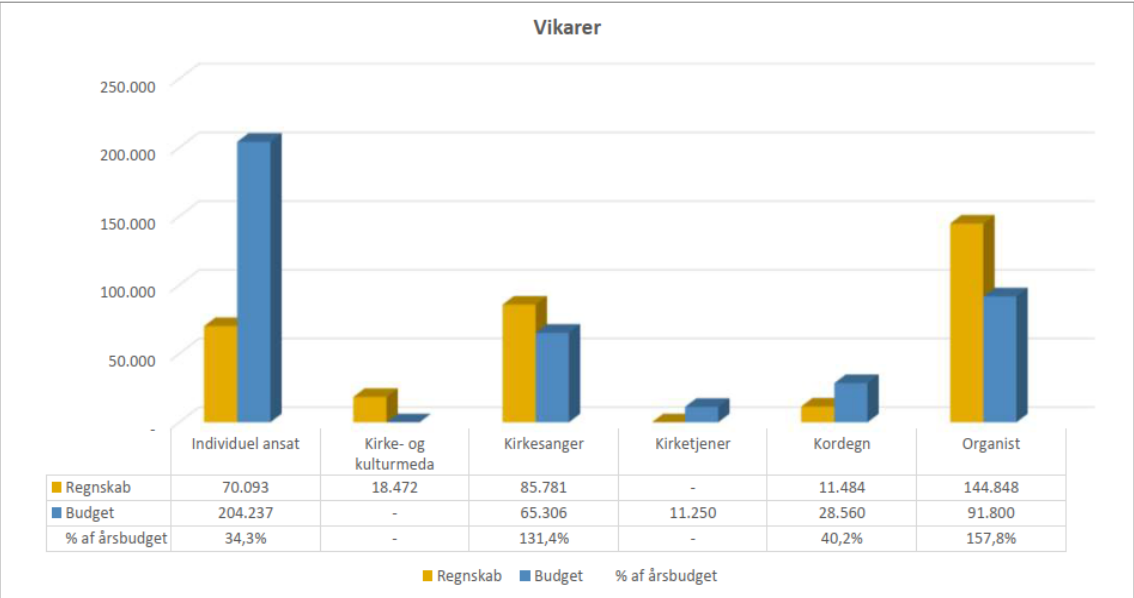
Refusioner for udlån eller delt personale: -197.543

Lønrefusioner i alt: -445.527

Øvrige bemærkninger

Søjlen øvrige indeholder bla. refusioner, babysalmesang, lokallønspulje og løn til solister på kr. 25.000

I budget 2024 er der lagt en stigning ind på 2% på lønningerne, men lønningerne er ca. steget med 6% i 2024.



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	5.874.356,00	5.974.156,00
Indtægter	5.974.156,00	5.974.156,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-99.800,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.332.114,15	-1.059.682,00
Indtægter	1.000,00	5.000,00
Udgifter, løn	-498.982,13	-506.198,00
Udgifter, øvrig drift	-834.132,02	-558.484,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.540.452,12	-1.784.638,00
Indtægter	24.763,00	20.000,00
Udgifter, løn	-1.325.134,17	-1.537.138,00
Udgifter, øvrig drift	-240.080,95	-267.500,00
4 Kirkegård	-1.885.486,45	-1.617.314,00
Indtægter	809.667,11	883.364,00
Udgifter, løn	-1.910.743,87	-1.950.078,00
Udgifter, øvrig drift	-784.409,69	-550.600,00
5 Præstebolig mv.	-2.946,38	-197.000,00
Indtægter	338.039,50	326.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-340.985,88	-523.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.333.634,56	-1.325.690,00
Indtægter	8.767,24	0,00
Udgifter, løn	-621.276,22	-764.266,00
Udgifter, øvrig drift	-721.125,58	-561.424,00
7 Finansielle poster	50.527,61	10.168,00
Indtægter	47.958,34	10.168,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	2.569,27	0,00
Resultat	-169.750,05	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.070.331,23	0,00	-1.070.331,23
741110	Menighedsrådets frie midler	-634.854,48	-381.082,72	-1.015.937,20
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-611.277,77	551.765,27	-59.512,50
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-932,50	-932,50
Samlet disponering af samlet resultat			169.750,05	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	0,00	-9.524,31	-9.524,31

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.686.156,00	5.686.156,00
Indtægter	5.686.156,00	5.686.156,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-907.559,15	-981.682,00
Indtægter	1.000,00	5.000,00
Udgifter, løn	-498.982,13	-506.198,00
Udgifter, øvrig drift	-409.577,02	-480.484,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.540.452,12	-1.784.638,00
Indtægter	24.763,00	20.000,00
Udgifter, løn	-1.325.134,17	-1.537.138,00
Udgifter, øvrig drift	-240.080,95	-267.500,00
4 Kirkegård	-1.577.987,89	-1.467.314,00
Indtægter	809.667,11	883.364,00
Udgifter, løn	-1.910.743,87	-1.950.078,00
Udgifter, øvrig drift	-476.911,13	-400.600,00
5 Præstebolig mv.	-2.946,38	-137.000,00
Indtægter	338.039,50	326.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-340.985,88	-463.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.333.634,56	-1.325.690,00
Indtægter	8.767,24	0,00
Udgifter, løn	-621.276,22	-764.266,00
Udgifter, øvrig drift	-721.125,58	-561.424,00
7 Finansielle poster	50.527,61	10.168,00
Indtægter	47.958,34	10.168,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	2.569,27	0,00
Resultat af driftsbevillingen	374.103,51	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-634.854,48	-381.082,72	-1.015.937,20
		-381.082,72	
Disponering på tværs af bevillingstype*		6.979,21	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-374.103,51	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	210.000,00	210.000,00
Indtægter	210.000,00	210.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-59.067,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.067,50	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	-146.400,00	-150.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-146.400,00	-150.000,00
5 Præstebolig mv.	0,00	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-60.000,00
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	4.532,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-932,50	-932,50
		-932,50	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-3.600,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-4.532,50	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	-21.800,00	78.000,00
Indtægter	78.000,00	78.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-99.800,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-365.487,50	-78.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-365.487,50	-78.000,00
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	-161.098,56	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-161.098,56	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	-548.386,06	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.070.331,23	0,00	-1.070.331,23
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-611.277,77	551.765,27	-59.512,50
			551.765,27	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-3.379,21	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			548.386,06	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring anlægsaktiviteter 2024 Helsingør

31.03.2024

[illegible]

551.764,50

Noter: 1. Tilbagebetaltes til provstiet i 2025

Projekter

Projekt	Midler overført fra 2023	Bevillinger modtaget 2024	Forbrug 2024	Afsluttede projekter til drift	Midler overføres 2025
Dampmaskine til ukrudtsbekæmpelse		150.000,00	146.400,00	3.600,00	0,00
Præstebølg rep. og rustbehand. murankre		60.000,00			60.000,00
Lys ved sognegård			59.067,50		-59.067,50
					0,00
					0,00
I alt		210.000,00	205.467,50	3.600,00	932,50

Driftsresultat / Frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.2024	374.103,51
Resultat af afsluttet anlæg	3.378,44
Overført anlæg til drift	-
Overført projekt til drift	3.600,00
Driftsresultat i alt overført til frie midler	381.081,95
Dif. Videreførte anlægsmidler, primo 2024	0,77
Frie midler pr. 31.12.2023	634.854,48
Frie midler pr. 31.12.2024	1.015.937,20

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
5.164.325,22	5.480.684,89
38.769,72	11.956,00
59.969,13	261.115,84
1.070.331,23	1.070.331,23
3.995.255,14	4.137.281,82
81.699,10	84.081,62
81.699,10	84.081,62
1.716.861,80	2.033.200,62
1.042.265,76	641.701,93
671.111,04	1.384.959,19
3.485,00	6.539,50
6.962.886,12	7.597.967,13

-2.316.463,48	-2.156.237,74
-1.070.331,23	-1.070.331,23
0,00	-9.524,31
-634.854,48	-1.015.937,20
-611.277,77	-59.512,50
0,00	-932,50
-4.046.441,45	-4.137.281,82
-3.995.255,14	-4.137.281,82
-51.186,31	0,00
0,00	0,00
-599.981,19	-1.304.447,57
-32.976,00	-180.387,25
0,00	-199.000,00
-1.674,88	-99.800,00
-497.846,26	-667.866,13
-67.484,05	-157.394,19
-6.962.886,12	-7.597.967,13

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.686.156,00	5.686.156,00
10 Kirkelig ligning	5.686.156,00	5.686.156,00
Indtægter	5.686.156,00	5.686.156,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-907.559,15	-981.682,00
21 Kirkebygning	-250.942,00	-332.243,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.080,60	-107.759,00
Udgifter, øvrig drift	-136.861,40	-224.484,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-46.880,54	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.880,54	-25.000,00
23 Sognegård	-482.046,11	-475.380,00
Indtægter	1.000,00	5.000,00
Udgifter, løn	-332.529,50	-340.880,00
Udgifter, øvrig drift	-150.516,61	-139.500,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-127.690,50	-149.059,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.372,03	-57.559,00
Udgifter, øvrig drift	-75.318,47	-91.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.540.452,12	-1.784.638,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.167.487,03	-1.309.069,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.071.918,43	-1.180.569,00
Udgifter, øvrig drift	-95.568,60	-128.500,00
32 Kirkelig undervisning	-108.079,11	-53.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-72.503,30	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.575,81	-53.000,00
33 Diakonal virksomhed	-35.886,79	-207.911,00
Indtægter	4.530,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-194.911,00
Udgifter, øvrig drift	-40.416,79	-13.000,00
34 Kommunikation	-70.518,69	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.850,76	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.667,93	-30.000,00
35 Kirkekor	-52.293,27	-27.829,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.267,75	-25.829,00
Udgifter, øvrig drift	-3.025,52	-2.000,00
36 Kirkekoncerter	-65.964,65	-80.829,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-58.517,75	-75.829,00
Udgifter, øvrig drift	-7.446,90	-5.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-40.222,58	-76.000,00
Indtægter	20.233,00	20.000,00
Udgifter, løn	-17.076,18	-60.000,00
Udgifter, øvrig drift	-43.379,40	-36.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.577.987,89	-1.467.314,00
40 Kirkegården	-1.602.868,38	-1.470.982,00
Indtægter	742.555,23	675.864,00
Udgifter, løn	-1.880.335,26	-1.768.246,00
Udgifter, øvrig drift	-465.088,35	-378.600,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	55.611,88	33.000,00
Indtægter	67.111,88	55.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.500,00	-22.000,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	-30.731,39	-29.332,00
Indtægter	0,00	152.500,00
Udgifter, løn	-30.408,61	-181.832,00
Udgifter, øvrig drift	-322,78	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-2.946,38	-137.000,00
51 Præstebolig 1	-48.554,34	-89.000,00
Indtægter	116.821,02	115.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-165.375,36	-204.000,00
52 Præstebolig 2	-5.549,21	-63.000,00
Indtægter	83.613,49	85.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89.162,70	-148.000,00
53 Præstebolig 3	51.157,17	15.000,00
Indtægter	137.604,99	126.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-86.447,82	-111.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.333.634,56	-1.325.690,00
60 Fælles formål	-411.270,87	-444.714,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-196.787,62	-227.714,00
Udgifter, øvrig drift	-214.483,25	-217.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-307.360,83	-290.482,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-249.083,73	-241.482,00
Udgifter, øvrig drift	-58.277,10	-49.000,00
62 Personale	-86.607,13	-91.851,00
Indtægter	8.767,24	0,00
Udgifter, løn	-25.999,92	-47.851,00
Udgifter, øvrig drift	-69.374,45	-44.000,00
63 Bygninger	-27.187,50	-20.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.500,00	-15.600,00
Udgifter, øvrig drift	-10.687,50	-5.000,00
64 Økonomi	-285.081,83	-233.757,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-69.095,02	-157.757,00
Udgifter, øvrig drift	-215.986,81	-76.000,00
65 Personregistrering - civil	-29.350,06	-30.362,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.263,65	-30.362,00
Udgifter, øvrig drift	-86,41	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-34.632,69	-43.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.546,28	-43.500,00
Udgifter, øvrig drift	-86,41	0,00
67 Efteruddannelse	-23.166,00	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.166,00	-35.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-13.553,25	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.553,25	-20.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-115.424,40	-115.424,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-115.424,40	-115.424,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	50.527,61	10.168,00
70 Renter af stiftslån	346,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	346,75	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-160,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-160,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	11.260,93	0,00
Indtægter	11.260,93	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	22.476,94	10.168,00
Indtægter	22.476,94	10.168,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	2.382,52	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	2.382,52	0,00
76 Momsregulering	14.220,47	0,00
Indtægter	14.220,47	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Dampmaskine ukrudtsbekæmp.	3.600,00	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
40	Kirkegården	-146.400,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-146.400,00	0,00
P2	Præsteb. 1 rep./rust. murankre	60.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	60.000,00	0,00
	Indtægter	60.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P3	Lys v/sognegård	-59.067,50	0,00
23	Sognegård	-59.067,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-59.067,50	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Kirketår udskiftning trappe	78.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	78.000,00	0,00
	Indtægter	78.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Sognegård møbler	-365.487,50	0,00
23	Sognegård	-365.487,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-365.487,50	0,00
A3	Kirkegård NØ	-25.800,56	0,00
40	Kirkegården	-25.800,56	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-25.800,56	0,00
A4	Kapel forprojekt	-135.298,00	0,00
40	Kirkegården	-135.298,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-135.298,00	0,00
A5	Præstebolig 3 Pinusparken	-99.800,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-99.800,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-99.800,00	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		
Helsing by, Helsing 1a	16161		3.732.000		Bolig, Skolegade 2
Helsing by, Helsing 1a	1640		442.000		Kontor, Kirkegade 3
Helsing by, Helsing 1c	816		1.926.000		Bolig, Parkvænget 4
Højbjerg by, Helsing 1ci	1013		1.659.000		Bolig, Pinusparken 9
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.*

Kollekt 2024

Formål	Bankkonto	Kollekt i alt
Folkekirkens Nødhjælp	4183-6052800	651,50
WeShelter	9570-9001859	0,00
Børnesagens Fællesråd	5501-8420041773	15,00
Mercy Ships	5031 - 1220748	1.865,00
Livsværk	2191-8476186790	2.600,00
Danske Sømands og Udlandskirke	4400-4525210049	303,00
Total		5.434,50

Afsluttede anlægsarbejder og projekter

Kirketårn, udskiftning trappe

2023 Bondeskovgård	81.250	
Erik Andersen	14.410	
2024 Bevilling		78.000
Resultat Underskud		17.660

Kirkegård NØ

2022 Bevilling		115.444
2023 FGU, Beklædning af sokkel	25.875	
2022 Nørtofte, Brosten	1.913	
2022 Vild eng naturpleje	53.045	
2022 Biosand	2.475	
2024 InHouse Egesøjler	25.801	
Resultat Overskud	6.336	

Kapel, forprojekt

2023 Bevilling		150.000
2024 Rønnow Arkitekter f24397	65.911	
2024 Rønnov Arkitekter f24552	69.388	
Resultat Overskud	14.702	

Præstebolig, Pinusparken

2022 Bevilling		80.000
2022 Konverteret		105.219
2022 Jan Serup	43.375	
2022 JMV rengøring	2.138	
2022 Service TI Netværk	10.785	
2022 Jan Serup	2.888	
2022 JMV rengøring	2.375	
2023 Ventilationsanlæg	23.857	
Resultat Overskud	99.802	

Dampmaskine til ukrudtsbekæmpelse

2024 Bevilling		150.000
2024 Helsingør Maskinf. F8834938	146.400	
Resultat Overskud	3.600	