

ÅRSREGNSKAB 2024

for Skibby Sogns Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 7455

CVR-nr. 66868613

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: 7

Menighedsrådets erklæring

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

Driftsresultat pr. 31.12.2024 viser et underskud på kr. 58.552,82

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 48.643,39

Forklaringer til budgetafvigelser:

Løn:

Se særskilte lønforklaringer.

Øvrig drift:

Gr.2 Bygninger

Forbruget til øvrige drift er 74% af det budgetterede kr. 528.700. Der ses ingen væsentlige budgetoverskridelser

Af indtægter er der kommet 79% af det budgetterede kr. 84.000. Udlejning ligger mindre end budgetteret.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter

Forbruget til øvrige drift er 134% af det budgetterede kr.86.500. På formål 31 Gudstjenester diverse, er der brugt 138% af det budgetterede kr. 40.000, hvilket skyldes øgede udgifter til højskolesangbogen og udsmykning. På formål 34 kommunikation, er der brugt 198% af det budgetterede kr. 20.000, hvilket skyldes udgifter til hjemmeside. På formål 3636 kirkekoncerter diverse er der brugt 154% af det budgetterede kr.22.500, som skyldes b-honorarudgifter. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

Af indtægter er der kommet 120% af det budgetterede på kr. 5.000.

Gr. 4 Kirkegård

Forbruget til øvrige drift er 123% af det budgetterede kr. 330.448. På formål 4030 KG Anskaffelser, vedligeholdelse og renholdelse er der brugt 126% af budgettet på kr. 274.998. Her ses overskridelser på vedligehold af maskiner, og diverse gravearbejder. På formål 4060, Adm.udgifter/personaleudgifter er der brugt 209% af det budgetterede kr. 16.850. Dette skyldes årlig abonnement til Brandsoft. Der er ingen væsentlige budgetoverskridelser.

Indtægterne ligger på 96%.af det budgetterede kr. 312.152. Fra fornyelse af gravsteder er der kun modtaget 11% af budgettet på kr. 25.000.

Gr. 5 Præstebolig

Forbruget til øvrige drift er 358% af det budgetterede kr. 40.100. På formål 5130 SV4A anskaffelser og vedligehold, er der 392% af det budgetterede kr. 25.100, svarende til et merforbrug på kr. 73.000. Det skyldes reparation af ovenlys vindue og udskiftet bordplade.

Af indtægter er der kommet 116% af det budgetterede kr. 50.000.

Gr. 6 Administration

Forbruget til øvrige drift er 101% af det budgetterede kr. 417.260. På formål 6767 Efteruddannelse diverse, er der brugt 811% af det budgetterede kr. 5.000. Dette er primært brugt på uddannelse af graver.

Gr. 7 Finansielle poster

Der er budgetteret med udgifter til bankrenter på kr.11.000, men der har ikke været nogle renter.

Samarbejder:

Menighedsrådet deltager i samarbejdet KirkeAdministration, der er et fælles regnskabs- og lønkontor.

KirkeAdministration aflægger eget regnskab, der findes på KirkeAdministrations hjemmeside:

www.kirkeadministration.dk

Folkekirkens Skoletjeneste i Frederikssund Provsti er et samarbejde mellem alle menighedsrådene i Frederikssund Provsti.

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	5.761.493,75	5.438.211,00
Indtægter	5.761.493,75	5.438.211,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-451.823,53	-641.786,00
Indtægter	66.470,00	84.000,00
Udgifter, løn	-127.317,23	-197.086,00
Udgifter, øvrig drift	-390.976,30	-528.700,00
3 Kirkelige aktiviteter	-953.236,36	-966.645,00
Indtægter	5.987,52	5.000,00
Udgifter, løn	-843.744,46	-885.145,00
Udgifter, øvrig drift	-115.479,42	-86.500,00
4 Kirkegård	-1.683.435,95	-1.097.478,00
Indtægter	300.477,43	312.152,00
Udgifter, løn	-976.821,94	-869.182,00
Udgifter, øvrig drift	-1.007.091,44	-540.448,00
5 Præstebolig mv.	-392.980,62	9.900,00
Indtægter	58.138,23	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-451.118,85	-40.100,00
6 Administration og fællesudgifter	-562.163,07	-548.260,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-141.986,59	-131.000,00
Udgifter, øvrig drift	-420.176,48	-417.260,00
7 Finansielle poster	-40.624,97	-57.773,00
Indtægter	1.312,62	983,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.937,59	-58.756,00
Resultat	1.677.229,25	2.136.169,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-46.789,53	0,00	-46.789,53
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.568,36	0,00	-155.568,36
721150	Langfristet gæld	2.136.170,40	-2.136.170,40	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-498.495,33	449.851,94	-48.643,39
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.405.735,05	79.089,21	-4.326.645,84
741150	Frie midler - Mønning	0,00	-70.000,00	-70.000,00
Samlet disponering af samlet resultat		-1.677.229,25		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-6.321,96	0,00	-6.321,96

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.114.139,00	3.092.042,00
Indtægter	3.114.139,00	3.092.042,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-451.823,53	-641.786,00
Indtægter	66.470,00	84.000,00
Udgifter, løn	-127.317,23	-197.086,00
Udgifter, øvrig drift	-390.976,30	-528.700,00
3 Kirkelige aktiviteter	-953.236,36	-966.645,00
Indtægter	5.987,52	5.000,00
Udgifter, løn	-843.744,46	-885.145,00
Udgifter, øvrig drift	-115.479,42	-86.500,00
4 Kirkegård	-1.079.470,77	-887.478,00
Indtægter	300.477,43	312.152,00
Udgifter, løn	-974.817,26	-869.182,00
Udgifter, øvrig drift	-405.130,94	-330.448,00
5 Præstebolig mv.	-85.373,12	9.900,00
Indtægter	58.138,23	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-143.511,35	-40.100,00
6 Administration og fællesudgifter	-562.163,07	-548.260,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-141.986,59	-131.000,00
Udgifter, øvrig drift	-420.176,48	-417.260,00
7 Finansielle poster	-40.624,97	-57.773,00
Indtægter	1.312,62	983,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.937,59	-58.756,00
Resultat af driftsbevillingen	-58.552,82	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.568,36	0,00	-155.568,36
741110	Menighedsrådets frie midler	-498.495,33	449.851,94	-48.643,39
			449.851,94	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-391.299,12	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			58.552,82	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	70.000,00	70.000,00
Indtægter	70.000,00	70.000,00
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	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-70.000,00
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 projektbevillingen	70.000,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - Mønning	0,00	-70.000,00	-70.000,00
		-70.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-70.000,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.577.354,75	2.276.169,00
Indtægter	2.577.354,75	2.276.169,00
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	-603.965,18	-140.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.004,68	0,00
Udgifter, øvrig drift	-601.960,50	-140.000,00
5 Præstebolig mv.	-307.607,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-307.607,50	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	1.665.782,07	2.136.169,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-46.789,53	0,00	-46.789,53
721150 Langfristet gæld	2.136.170,40	-2.136.170,40	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.405.735,05	79.089,21	-4.326.645,84
		-2.057.081,19	
Disponering på tværs af bevillingstype*		391.299,12	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-1.665.782,07	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
1.963.955,56	2.006.788,72
-1.128,49	1.358,49
0,00	9,65
46.789,53	46.789,53
1.918.294,52	1.958.631,05
0,00	0,00
6.710.400,22	6.244.223,37
3.842.864,51	3.248.935,78
2.867.535,71	2.995.287,59
8.674.355,78	8.251.012,09

-2.976.739,83	-4.653.969,08
-46.789,53	-46.789,53
-155.568,36	-155.568,36
2.136.170,40	0,00
-6.321,96	-6.321,96
-498.495,33	-48.643,39
-4.405.735,05	-4.326.645,84
0,00	-70.000,00
-1.918.294,52	-1.958.631,05
-1.918.294,52	-1.958.631,05
-2.136.170,40	0,00
-2.136.170,40	0,00
-1.643.151,03	-1.638.411,96
-1.143.614,84	-186.035,00
0,00	-1.081.436,26
-499.536,19	-370.940,70
-8.674.355,78	-8.251.012,09

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	3.114.139,00	3.092.042,00
10 Kirkelig ligning	3.092.039,00	3.092.042,00
Indtægter	3.092.039,00	3.092.042,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	22.100,00	0,00
Indtægter	22.100,00	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	-451.823,53	-641.786,00
21 Kirkebygning	-242.086,45	-247.676,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.677,53	-41.676,00
Udgifter, øvrig drift	-197.408,92	-206.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-9.624,38	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.624,38	-30.000,00
23 Sognegård	-140.229,90	-218.526,00
Indtægter	43.250,00	64.000,00
Udgifter, løn	-76.930,66	-86.826,00
Udgifter, øvrig drift	-106.549,24	-195.700,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-5.709,04	-68.584,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.709,04	-68.584,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-54.173,76	-77.000,00
Indtægter	23.220,00	20.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.393,76	-97.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-953.236,36	-966.645,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-807.270,15	-742.929,00
Indtægter	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	-752.023,11	-707.929,00
Udgifter, øvrig drift	-55.247,04	-40.000,00
32 Kirkelig undervisning	-55.075,58	-70.016,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-51.940,81	-58.016,00
Udgifter, øvrig drift	-3.134,77	-12.000,00
33 Diakonal virksomhed	-12.245,08	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.245,08	-5.000,00
34 Kommunikation	-39.625,00	-99.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-79.200,00
Udgifter, øvrig drift	-39.625,00	-20.000,00
35 Kirkekor	3.261,82	-1.000,00
Indtægter	5.987,52	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.725,70	-1.000,00
36 Kirkekoncerter	-34.712,77	-22.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.210,94	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.501,83	-2.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-7.569,60	-26.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.569,60	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.079.470,77	-887.478,00
40 Kirkegården	-1.004.564,09	-824.463,00
Indtægter	298.298,37	312.152,00
Udgifter, løn	-898.379,40	-806.167,00
Udgifter, øvrig drift	-404.483,06	-330.448,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-74.906,68	-63.015,00
Indtægter	2.179,06	0,00
Udgifter, løn	-76.437,86	-63.015,00
Udgifter, øvrig drift	-647,88	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-85.373,12	9.900,00
51 Præstebolig 1	-85.373,12	9.900,00
Indtægter	58.138,23	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-143.511,35	-40.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-562.163,07	-548.260,00
60 Fælles formål	-84.220,56	-89.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.220,56	-89.200,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-50.678,98	-52.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.833,15	-26.000,00
Udgifter, øvrig drift	-26.845,83	-26.000,00
62 Personale	-37.672,09	-38.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.750,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-23.922,09	-23.500,00
63 Bygninger	-15.000,00	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.000,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-15.000,00
64 Økonomi	-223.750,00	-225.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.750,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-210.000,00	-210.000,00
65 Personregistrering - civil	-26.216,32	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.216,32	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-30.775,68	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-30.775,68	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-40.527,44	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.661,44	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.866,00	-5.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-4.962,80	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.962,80	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-48.359,20	-48.560,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-48.359,20	-48.560,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-40.624,97	-57.773,00
70 Renter af stiftslån	-40.053,19	-47.988,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.053,19	-47.988,00
72 Øvrige renteudgifter	-80,36	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80,36	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	-10.768,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.768,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	982,58	983,00
Indtægter	982,58	983,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.474,00	0,00
Indtægter	330,04	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.804,04	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	P1 Graverbygning - Interiør	70.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	70.000,00	0,00
	Indtægter	70.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	8308 Graverbygning - ekstra	-141.312,50	0,00
40	Kirkegården	-141.312,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-141.312,50	0,00
A1	8503 Reno af badeværelse	-141.638,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	123.500,75	0,00
	Indtægter	123.500,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-265.138,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-265.138,75	0,00
A1	Anlægs lån	2.136.169,00	0,00
10	Kirkelig ligning	2.136.169,00	0,00
	Indtægter	2.136.169,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A1	A19 Salg af areal	-42.468,75	0,00
58	Øvrige ejendomme	-42.468,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-42.468,75	0,00
A4	8301 KG - Nyt Graverhus	167.060,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	177.685,00	0,00
	Indtægter	177.685,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-10.625,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-10.625,00	0,00
A6	8304 Smedejernslåger	-312.027,68	0,00
10	Kirkelig ligning	140.000,00	0,00
	Indtægter	140.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

40 Kirkegården	-452.027,68	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.004,68	0,00
Udgifter, øvrig drift	-450.023,00	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		
Skibby By, Skibby 61e	230		29.000		Ubebygget areal
Skibby By, Skibby 1a	6441		10.666.000		Præstegård, Selsøvej 4A
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

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

Endeligt budget 2024

Af det samlede årsbudget på kr. 2.082.414 er der brugt kr. 2.087.866 svarende til 100,3 %.
Der er udbetaalt kr. 57.549.341 særlige feriepenge.

Vesentlige afvigelser fra budgettet

Fast graver

Fratrådt 31.07.2024 og feriepenge, særlige feriedage m.v. opgjort og udbetalt.
Der er ikke i budgettet taget højde for OK24 pr. 01.04.2024.

Fast gravemedhjælper

Der er kun budgetteret med 1 gravemedhjælper, som pt er på barsel og der er ansat en barselsvikar frem til 31.10.2024. Barselsvikar stoppet 31.07.2024 og der er opgjort sh og sf.
Ny midlertidig gravemedhjælper ansat 01.08.24 - 30.11.2024.
Derudover er der en gravemedhjælper i en flexordning.
Refusion vedr. barsel dækker ikke den faktiske lønudgift.
Der er ikke i budgettet taget højde for OK24 pr. 01.04.2024.

Fast kirkesanger

Der er ikke i budgettet taget højde for OK24 pr. 01.04.2024.

Fast kirketjenere

Kirketjenere fratræder 30.06.2024 og er fritstillet pr 26.03.2024.
Der ansættes først en ny kirketjenere pr. 01.10.2024, hvilket forklarer mindre forbruget på trods af OK24.

Fast kordegn

Stillingen er vacant.

Menighedsråd

Der er afsat kr. 15.000,00/årligt til kirkeværge (ekstern). Vedkommende er på socialt fritkort og hændes derfor ikke af lønssystemet.
Det nye MR har ikke fået udbetalt honorar dec. 24, men først i begyndelsen af 2025.
Det alsatte beløb stemmer: 31.333+15.000+4.667=71.000

Organist

Organist fratrådt 30.04.2024 og der er først fastansat en ny pr. 01.10.2024.

Vikar kirkesanger

Der er ikke afsat et beløb i budgettet indgår under vikar øvrige.

Vikar organist

Der er ikke afsat et beløb i budgettet.

Vikar øvrige

Her er der budgetteret til vikarer for kirkesanger og organist.

B-honorarer

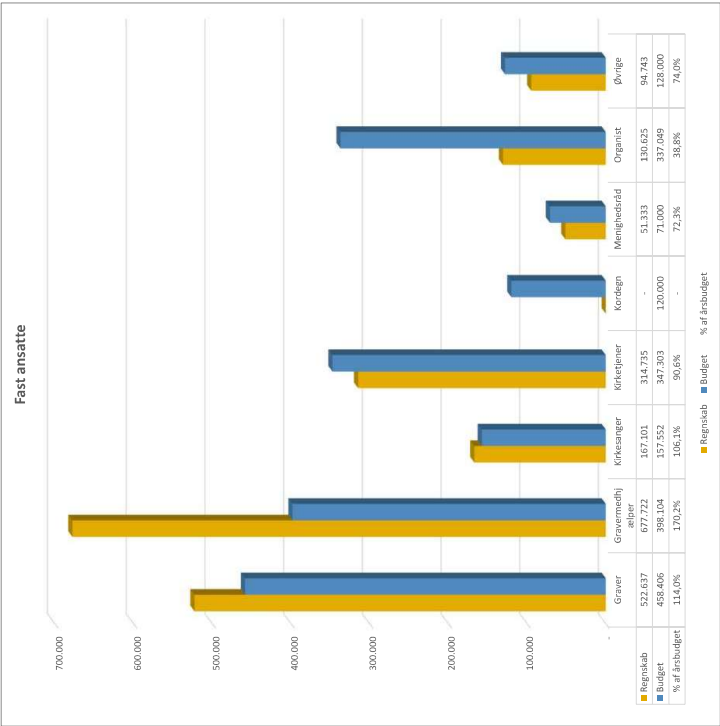
Regnskab: 71.801 kr. Budget: 40.000 kr. - % af budget: 179,5%

Refusioner

Regnskab: -40.793 kr. Budget: 0 kr.
Barsel: -141.650

Øvrige bemærkninger

Refusioner indgår under øvrige.



A11 8309
Digitalisering af kort

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
2023	Bevilling		50.000
11-04-2023	EG A/S Brandsoft kort	18.750	
23-05-2023	LE34 Fakt. 261925	22.250	
31-12-2024	Overskud (Overføres til drift)	9.000	

A12 8501
Renovering af præstegårdshave

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
2022	Bevilling		100.000
21-05-2022	Anlægsgartner Gottlieb A/S Fakt. 10516	52.375	
13-02-2023	Alægsgartner Lidman-Haver A/S Fakt. 18466	43.125	
31-12-2024	Overskud (Overføres til drift)	4.500	

A13 8502
Ny terrasse

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
2022	Bevilling		70.000
01-01-2023	Tim Olsen ApS Fakt. 12186	18.750	
15-02-2023	Tim Olsen ApS Fakt. 12194	70.000	
10-05-2023	Terrasse præstegård	45.250	
31-12-2024	Underskud (Overføres til drift)		64.000

A14 8503
Renovering af badeværelse

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
2023	Bevilling		350.000
18-07-2023	KHT Arkitet	8.400	
12-12-2023	Kristiansen og Sørensen ApS Fakt. 825	225.225	
29-01-2024	Kristiansen og Sørensen ApS Fakt. 864	33.230,75	
29-01-2024	Kristiansen og Sørensen ApS Fakt. 863	95.145	
27-09-2024	Tillægsbevilling		123.500,75
30-09-2024	Bredahl Kristensen ApS Fakt. 24216	25.364,25	
01-10-2024	Arkitektfirmaet KHT Krogh Hansens Tegnestue	25.500	
05-12-2024	Nedtag. af loft lille toilet mm.	85.898,75	
31-12-2024	Underskud (Overføres til drift)		25.263

Styring anlægsaktiviteter, Skibby Kirke

2024

Anlægsaktiviteter opdateret pr. : 31.12.2024

Formål	Anlæg	Årstal		2023	2024					2025					
					Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler følgende budget	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte aldrag	Tilleggs- bevillinger anlæg		Godkendt overførsel fratilt drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud (+) Manglende anlægslijn (-)	Midler til rådgivning (forbrug)	Afsatte anlægsarb. overskud (+) underskud (-)
2180	A1	8001 Salg af orgel i Kirken		139.062,00											139.062
2180	A2	8002 Kirke - indv. + udv. + renovering orgel (aldrag lån)/væbe		245.207,96											245.208
2180	A3	8003 Maling af prædikestol, glænnerne og tårndør		70.000,00											70.000
4080	AA+A10	8301 KG - Ny Gravethus		2.907.189,88				177.685,00	175.000,00			3.259.875	151.938		3.107.937
															1)
4080	A5	8303 KG - renov. af mur ved p-plads - primo 175.000		175.000,00								175.000	452.028		175.000
4080	A6	8304 KG - Smedestemslager		98.038,34	140.000					262.535,00		500.573			75.000
4080	A7	8305 Renovering af p-plads - primo 250.000		250.000,00						-175.000,00		75.000			75.000
4080	A8	8306 KG - Belysning		250.000,00								250.000			250.000
4080	A9	8307 KG - Ny beplantning på kirkesti		211.207,25								211.207			211.207
4080	A10	8308 Gravebygning - ekstra													-
4080	A11	8309 Digitalisering af kort		9.000,00								9.000			9.000
															-
5180	A12	8501 Renovering af præstegårdshave		4.500,00								4.500			4.500
5180	A13	8502 Ny terrasse		64.000,00								64.000			64.000
5180	A14	8503 Renovering af badeværelse		116.375,00				123.500,75				239.876	285.139		25.263
5180	A15	8504 Udskiftning af 2 vinduer		5.375,00								5.375			5.375
															-
5830	A19	Salg af areal		-	2.136.169		-2.136.170,40			95.700,00		95.700	42.489		53.231,25
1000	A16	Scenegård, aldrag på lån		470,38	2.276.169		-2.136.170,40	301.185,75				472		471,78	0,00
		Bevillinger i alt (netto)		4.405.735,05	-	-2.136.170,40	-	301.185,75	-	-	5.205.154	911.573	-	33.064	4.326.645,84

- 1) Konvertering og bevilling er godkendt af PU 21/8-2024
- 2) Overførelse er godkendt af PU 21/8-2024

Opgørelse af frie midler:

Projektbevilning						
Formål	Projekt		2023	2024		2025
			Overførte midler	Bevillinger modtaget / Frie midler reserveret	Forbrug	Forbrug ført på konto
						Midler overskrs
4090	P1	A1Gravebygning - Interiør		70.000		70.000
						-
						-
						-
		I alt	0	70.000	0	70.000

31.12.2024	-	58.553
Absluttede anlæg	-	33.064
Overførsler	-	358.235
Driftsresultat, der tillægges frie midler	-	449.852
Frie midler pr. 1. januar 2024		498.495
Frie midler 31.12.2024		48.643,39

A15 8504
Udskiftning af 2 vinduer

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
2023	Bevilling		30.000
06-12-2023	Tim Olsen ApS Fakt. 12264	35.375	
31-12-2024	Underskud (Overføres til drift)		5.375