

ÅRSREGNSKAB 2024

for Skuldelev-Selsø Sognes Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 7458

CVR-nr. 16660019

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 Skuldelev-Selsø 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 drifts årsregnskab 2024 Skuldelev-Selsø

Kvartalsrapporten viser et driftsunderskud på kr. 284.823 (Der er i 2024 budgetteret med et driftsunderskud på kr. 120.877)

På regnskabsoversigten, er de Frie midler pr. 31-12-2024 er opgjort til -driftsunderskud kr. 311.786 +samst godkendt overførsel fra anlæg til drift kr.145.631 -minus negative frie midler kr. 95.183 fra 2023.

I alt nye frie midler pr 31-12-2024 kr. 234.377 (Negative frie midler).

Driftsindtægter:

De samlet driftsindtægter, før anlæg, ligger på 107% - ligger over forventet budget – heraf er der modtaget penge fra Reserven i alt kr. 307.357. Modtaget indtægter i alt kr. 3.542.287 af årsbudget kr. 3.295.414 merindtægt kr. 246.873

Forklaringer til budgetafvigelser på løn: (Se vedhæftet lønforklaring) udgør 95,5% af årsbudget på løn.

Løn forbrug kr. 1.715.239 af årsbudget kr. 1.800.856 mindre forbrug kr. 85.617

Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

På gr. 2 Bygninger ligger udgifterne til øvrig drift på 138%. Forbrug kr. 581.056 af årsbudget kr. 418.991 Merforbrug kr. -162.065 - Skuldelev kirke ligger over forventet budget 134% af årsbudget, der har været en del udvendig vedligeholdelse, samt anskaffelser/vedligeholdelse.

Selsø kirke ligger over forventet budget med 172% af årsbudget pga. indkøb af katafalk (Men her er der modtaget penge fra Reserven) derudover ligger anskaffelser og vedligeholdelse over budget.

Sognegård ligger også over budget med 118% af årsbudget.

De tjenstlige lokaler ligger til gengæld under forventet budget med 58% af årsbudget.

På gr. 3 Kirkelige aktiviteter ligger udgifterne til øvrig drift på 79%. Forbrug kr. 165.867 af årsbudget kr. 209.700 mindre forbrug kr. 43.833 - Ligger under forventet budget i alle hovedgrupper, undtagen gr. 34 Kommunikation, som er på 130% af årsbudget. -

På gr. 4 Kirkegård ligger udgifterne til øvrig drift på 106% Forbrug 306.779 af årsbudget kr. 288.260 merforbrug kr. -18.519 Ligger over forventet budget pga. konsulenttydelser, Gartnerpioneren v/Torben Rasmussen – forbrug frem til 31/12 kr. 71.867

På gr. 5 Præsteboliger er udgifterne til øvrig drift 310% - Forbrug kr. 463.236 af årsbudget kr. 149.200 merforbrug kr. -314.036 Ligger over forventet budget, bla. pga. på anskaffelse af Robotplæneklipper kr. 44.398, samt et usædvanligt højt varmemerforbrug på kr. 92.000 over forventet budget.

På gr. 6 Administration er udgiften til øvrig drift 88% - Forbrug kr. 354.308 af årsbudget kr. 399.436 mindre forbrug kr. 45.128 Ligger lidt under forventet budget på, fællesudgifter, Personale og Menighedsråd.

På gr. 7 Finansielle poster Renter Bank og Stiftslån. Forbrug kr. 240.625 af årsbudget kr. 149.850 merforbrug kr. -90.775

Opsummering:

Der er kommet lidt flere indtægter end forventet, men ikke nok til at dække de ekstra omkostninger på øvrige drift. Merforbruget skyldes hovedsageligt indkøb af Robotplæneklippe PG og Gartnerpioneren på KG, samt et usædvanligt højt varmekonsum på præsteboligen.

Indtægter, merindtægt	kr. 246.873
Løn, mindre forbrug	kr. 85.617
Øvrige drift, formål 2, merforbrug	kr. -162.065
Øvrige drift, formål 3, mindre forbrug	kr. 43.833
Øvrige drift, formål 4, merforbrug	kr. -18.519
Øvrige drift, formål 5, merforbrug	kr. -314.036
Øvrige drift, formål 6, mindre forbrug	kr. 45.128
Øvrige drift, formål 7, merforbrug	kr. -90.775
Sum, i forhold til forventet budget	kr. -163.944
Forventet budget	kr. -120.879
Samlet driftsresultat	kr. -284.823

Disponering:

Driftsresultat	kr. -284.823
Overført fra anlæg	kr. 145.632
Frie midler tidligere år (Negativt)	kr. -95.183
Nye frie midler 31.12.2024 (Negativt)	kr. -234.377 (afrundet)

Lønfortælling for perioden 01-01-2024 - 31-12-2024
Skuldelev-Selsø sogn

Endeligt budget 2024

Af det samlede årsbudget er der brugt kr. 1.715.239, ud af kr. 1.800.854, hvilket svarer til 95%

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Fast grav

Den ene faste graver har været delvist syng og kirken har modtaget refusion, fratrækker man refusionen vil det se således ud:

Regnskab: kr. 744.173 Årsbudget: kr. 1.255.904 - % af årsbudget: 59,25%

Tidligere graver er fratrukket 31.07.2024.

Der er udbetalt jubilæumsgratiale til graver med maj lønnen 2024.

Fast gravmedhjælper

Kirken har ansat en gravmedhjælper i en midlertidig stilling fra 01.03.2024-30.06.2024

Fra d. 01.07.2024 er der blevet ansat en ny midlertidig gravmedhjælper til og med 30.04.2025.

Der er ikke budgetteret med gravmedhjælper e, kun graver i budget 2024.

Fast kirkesanger

Der er blevet ansat en kirkesanger på 10 timer/uge fra d. 01.11.2024 ff. 0124.

Fast organist

Tidligere organist fra truede 31.07.2024 og havde været fristillet fra d. 05.04.2024. I forbindelse med fratrædelsen, blev du udbetalt særlige feriedage og overført feriedage til feriekonto på borger.dk

Kirken har ansat en ny organist på 15 timer/uge fra d. 01.09.2024

Menighedsråd

Der er budgetteret med honorar til formand, men pt. modtager formanden ikke honorar.

Honorar til kirkeværge og kontaktperson skulle stoppes fra d. 31.08.2024. Derefter var det kun kasserer der modtog honorar.

Honorar til det nye menighedsråd er først blevet oprettet med februar lønnen 2025 med tilbagevirkende kraft til d. 01.12.2024.

Lønudgift vil derfor være i 2025.

Honorar til menighedsrådet er også blevet sat op til kr. 25.000 årligt i stedet for kr. 18.700 årligt.

Vikar indviduel ansat

Webansvarlig for hjemmeside fra truede 29.02.2024.

Samlet vikar forbrug

Der er ikke taget højde for vikarbudgetet til budget 2024. Kirken har en del kirkesanger og organistvikarer, der bliver afløst højt, grundet deres uddannelsesniveau. Der bliver også udbetalt kørsel til den høje sats til mange vikarer.

Kontaktperson har informeret KAM om at der fra oktober lønnen skal indberettes kørsel til den lave sats til vikarer.

Bonorarier

Regnskab: 33.865 kr. Budget: 35.000 kr. - % af budget: 96,8%

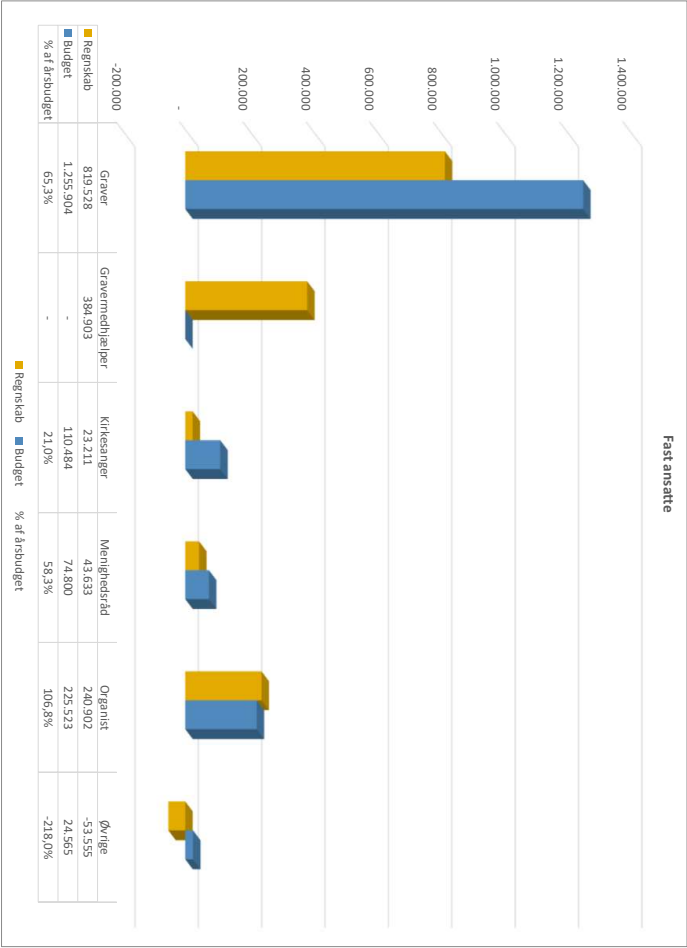
Refusioner

Regnskab: -75.335 kr. Budget: 0 kr.

Øvrige bemærkninger

Der er i 2024 blevet betalt kr. 21.800,49 til betaling af præster med funktion af daglig leder.

Dette er der ikke budgetteret med i budget 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	3.217.757,50	4.010.399,00
Indtægter	4.317.757,50	4.010.399,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.100.000,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-418.713,95	-453.196,00
Indtægter	192.109,00	0,00
Udgifter, løn	-29.766,86	-34.205,00
Udgifter, øvrig drift	-581.056,09	-418.991,00
3 Kirkelige aktiviteter	-851.911,04	-899.833,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-686.044,02	-690.133,00
Udgifter, øvrig drift	-165.867,02	-209.700,00
4 Kirkegård	-989.923,31	-1.085.363,00
Indtægter	669.241,78	217.815,00
Udgifter, løn	-908.313,11	-1.014.918,00
Udgifter, øvrig drift	-750.851,98	-288.260,00
5 Præstebolig mv.	1.924.833,43	18.000,00
Indtægter	3.105.266,51	167.200,00
Udgifter, løn	-23.567,03	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.156.866,05	-149.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-421.856,23	-461.036,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-67.548,40	-61.600,00
Udgifter, øvrig drift	-354.307,83	-399.436,00
7 Finansielle poster	-215.423,27	-149.850,00
Indtægter	25.201,73	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-240.625,00	-149.850,00
Resultat	2.244.763,13	979.121,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-174.128,64	0,00	-174.128,64
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-144.166,45	0,00	-144.166,45
721150	Langfristet gæld	9.900.000,00	-1.100.000,00	8.800.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	95.183,02	139.194,39	234.377,41
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.457.114,90	1.137.702,52	-3.319.412,38
742010	Årsafslutningskonto	2,79	-2,79	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			176.894,12	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.217.757,50	2.910.399,00
Indtægter	3.217.757,50	2.910.399,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-610.822,95	-453.196,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.766,86	-34.205,00
Udgifter, øvrig drift	-581.056,09	-418.991,00
3 Kirkelige aktiviteter	-851.911,04	-899.833,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-686.044,02	-690.133,00
Udgifter, øvrig drift	-165.867,02	-209.700,00
4 Kirkegård	-989.357,06	-1.085.363,00
Indtægter	225.734,97	217.815,00
Udgifter, løn	-908.313,11	-1.014.918,00
Udgifter, øvrig drift	-306.778,92	-288.260,00
5 Præstebolig mv.	-413.210,36	18.000,00
Indtægter	73.593,26	167.200,00
Udgifter, løn	-23.567,03	0,00
Udgifter, øvrig drift	-463.236,59	-149.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-421.856,23	-461.036,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-67.548,40	-61.600,00
Udgifter, øvrig drift	-354.307,83	-399.436,00
7 Finansielle poster	-215.423,27	-149.850,00
Indtægter	25.201,73	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-240.625,00	-149.850,00
Resultat af driftsbevillingen	-284.823,41	-120.879,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-144.166,45	0,00	-144.166,45
741110	Menighedsrådets frie midler	95.183,02	139.194,39	234.377,41
			139.194,39	
Disponering på tværs af bevillingstype*			145.629,02	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			284.823,41	

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	0,00	1.100.000,00
Indtægter	1.100.000,00	1.100.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.100.000,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	192.109,00	0,00
Indtægter	192.109,00	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	-566,25	0,00
Indtægter	443.506,81	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-444.073,06	0,00
5 Præstebolig mv.	2.338.043,79	0,00
Indtægter	3.031.673,25	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-693.629,46	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	2.529.586,54	1.100.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-174.128,64	0,00	-174.128,64
721150 Langfristet gæld	9.900.000,00	-1.100.000,00	8.800.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.457.114,90	1.137.702,52	-3.319.412,38
		37.702,52	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-2.567.289,06	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-2.529.586,54	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Skyring anlægsaktiviteter m.v. 2024 Skuldelev-Selsø

Opdateret 26-03-2025

2024	SEK = Selsø Kirke SEKG = Selsø Kirkegård SKK = Skuldelev Kirke SKKG = Skuldelev Kirkegård	Videreførelse anlægsmidler fra 2023	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opsparinger minus = opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = afdrag	Tilførsels- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (renter st.)	Godkendt kommercielt mellem anlæg	Pantebrev Renter og ydelse	Midler til rådgivning i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+)	Videreførelse anlægsmidler til 2025		
	Projekt														
	A1	7	Kapel - adgangsforhold SE	97.875,00							97.875,00			97.875,00	
A6	Selsø kirke:														
	A6	16	SEK indv. kalkning rep af revner	462.500,00						462.500,00			462.500,00		
	A13	30	SEK Gangbro over hvelvinger laves	65.000,00						65.000,00			65.000,00		
A3	Selsø kirkegård:														
	A3	12	SEKG - renov. støbejernshegn	76.132,54				-76.132,54		0,00			0,00	Moms (note 1)	
	A11	27	SEKG totalrenov. af toilet	69.499,27				-69.499,27		0,00			0,00	Moms (note 1)	
A12	28	SEKG rep. af kirkegårdsstuen	75.000,00							75.000,00			75.000,00	Moms (note 1) OBS ikke moms	
	Skuldelev kirke:														
	A4	14	SKK - P-plads på Kirkevej ny belægning	192.109,00							192.109,00			192.109,00	
A5	A5	15	SKK indv. kalkning	100.000,00						100.000,00			100.000,00		
	A8	21	SKK istandsætt. af skodder i læm	37.694,00						37.694,00			37.694,00		
	Skuldelev kirkegård:														
A7	A7	18	SKKG kirkegårdsplan	24.631,84						24.631,84			24.631,84	Moms	
	A9	25	SKKG rep. af kirkegårdsstuen	125.000,00						125.000,00			125.000,00	OBS ikke moms	
	A10	26	SKKG belægning af P-plads	100.000,00						100.000,00			100.000,00	Moms	
A2	Skuldelev Præstegård:														
	A2	9	8500 Skuldelev PG istandsættelse	3.031.673,25						3.031.673,25			693.629,46	2.338.043,79	
A14	8020 Selsø Kirke														
	8310 Skuldelev Kirkegård														
	8320 Selsø Kirkegård														
Aftag på lån			1.100.000,00		-1.100.000,00					0,00			0,00	Moms	
Bevillinger i alt (netto)			4.457.114,90	1.100.000,00	0,00	-1.100.000,00	0,00	-145.631,81	0,00	0,00	4.311.483,09	992.070,71	0,00	3.319.412,38	Egenkapital 741120
Primordium			274.926												
			113770252												

(Note 1) PU har 10.april 2024 godkendt overførsel af afsluttede anlæg til drift

PrimoAfdragUltimo

Stiftsmiddelan (2024):8.900.000,00-1.100.000,008.800.000,00Egenkapital 721.150

Tilægsbevillinger og afgrænset projekter frie midler						
Projekt	Videreføre driftsmidler 2023 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2024	Tilægs-bevillinger driftsmidler	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Videreføre driftsmidler til 2025 (+eller -)
Tilægsbevilling (5% midler fra Reserven):						
Kategori:						
Nye programmeringsure (Thomo)			51.450,00		-51.450,00	0,00
Færdigindtæring af bøgetræ ved Skuldelev PG			64.500,00		-25.800,00	38.700,00
Gennopretning af adgangsvej til Materialepladsen			166.907,50		-166.907,50	0,00
			24.500,00		-24.500,00	0,00
Afgrænset midler 2024						
						0,00
						0,00
						0,00
				0,00		0,00
Bevillinger i alt (netto)	0,00	0,00	307.357,50	0,00	-268.657,50	38.700,00

Driftsbudget 2024 - forventet (Negativ)		-120.879,00
Resultat hentet 2024		
Fra anlæg til drift,		-284.823,41
Resultat af afsluttede anlægsarbejder		145.631,81
Andet (Difference gammel årsafslutning)		0,00
Driftsresultat overført til frie midler		-2,79
Frie midler afgrænsede projekt 01.01.2024		-139.194,39
Frie midler Menighedsrådet pr. 01.01.2024		0,00
Frie midler 2024 (Negative)		-95.183,02
Egenkapital 741110		-234.377,41

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
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
1.140.451,20	1.046.243,96
110.850,73	14.202,01
77.330,00	65.044,46
174.128,64	174.128,64
778.141,83	792.868,85
0,00	0,00
5.518.239,90	4.406.160,85
5.511.998,66	1.859.555,05
0,00	2.546.605,80
6.241,24	0,00
6.658.691,10	5.452.404,81

5.219.775,82	5.396.669,94
-174.128,64	-174.128,64
-144.166,45	-144.166,45
9.900.000,00	8.800.000,00
95.183,02	234.377,41
-4.457.114,90	-3.319.412,38
2,79	0,00
-778.141,83	-792.868,85
-778.141,83	-792.868,85
-9.900.000,00	-8.800.000,00
-9.900.000,00	-8.800.000,00
-1.200.325,09	-1.256.205,90
-207.133,90	-60.627,74
-649.836,43	-666.875,00
-334.200,00	-493.928,00
-9.154,76	-34.775,16
-6.658.691,10	-5.452.404,81

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	3.217.757,50	2.910.399,00
10 Kirkelig ligning	2.910.400,00	2.910.399,00
Indtægter	2.910.400,00	2.910.399,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	307.357,50	0,00
Indtægter	307.357,50	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	-610.822,95	-453.196,00
21 Kirkebygning	-505.487,86	-338.211,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.766,86	-34.205,00
Udgifter, øvrig drift	-475.721,00	-304.006,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-24.231,25	-40.085,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.231,25	-40.085,00
23 Sognegård	-73.964,45	-62.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-73.964,45	-62.700,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-7.139,39	-12.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.139,39	-12.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-851.911,04	-899.833,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-704.062,37	-702.508,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-655.700,82	-639.458,00
Udgifter, øvrig drift	-48.361,55	-63.050,00
32 Kirkelig undervisning	-7.152,79	-33.450,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.152,79	-33.450,00
33 Diakonal virksomhed	0,00	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-12.000,00
34 Kommunikation	-110.679,98	-98.875,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.608,20	-15.675,00
Udgifter, øvrig drift	-108.071,78	-83.200,00
36 Kirkekoncerter	-22.140,79	-19.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.000,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.140,79	-4.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-7.875,11	-34.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.735,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.140,11	-14.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-989.357,06	-1.085.363,00
40 Kirkegården	-996.246,58	-1.085.363,00
Indtægter	213.567,21	217.815,00
Udgifter, løn	-903.261,15	-1.014.918,00
Udgifter, øvrig drift	-306.552,64	-288.260,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	6.889,52	0,00
Indtægter	12.167,76	0,00
Udgifter, løn	-5.051,96	0,00
Udgifter, øvrig drift	-226,28	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-413.210,36	18.000,00
51 Præstebolig 1	-413.210,36	-65.600,00
Indtægter	73.593,26	83.600,00
Udgifter, løn	-23.567,03	0,00
Udgifter, øvrig drift	-463.236,59	-149.200,00
57 Skov og landbrug	0,00	83.600,00
Indtægter	0,00	83.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-421.856,23	-461.036,00
60 Fælles formål	-63.988,50	-95.060,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-63.988,50	-95.060,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-46.238,99	-72.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.114,67	-22.700,00
Udgifter, øvrig drift	-44.124,32	-49.500,00
62 Personale	-51.213,18	-43.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.267,13	-18.700,00
Udgifter, øvrig drift	-16.946,05	-24.600,00
63 Bygninger	-15.935,39	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.466,64	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.468,75	0,00
64 Økonomi	-176.847,92	-184.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.699,96	-20.200,00
Udgifter, øvrig drift	-158.147,96	-164.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-28.496,00	-32.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.496,00	-32.000,00
67 Efteruddannelse	-7.281,96	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.281,96	-5.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-4.578,35	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.578,35	-2.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-27.275,94	-27.276,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.275,94	-27.276,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-215.423,27	-149.850,00
70 Renter af stiftslån	-240.625,00	-149.850,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-240.625,00	-149.850,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	20.225,66	0,00
Indtægter	20.225,66	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.656,72	0,00
Indtægter	3.656,72	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.319,35	0,00
Indtægter	1.319,35	0,00
Udgifter, løn	0,00	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
A1	7 Kapel adgangsforhold SE	97.875,00	0,00
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser	97.875,00	0,00
	Indtægter	97.875,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A1	27 SEKG totalrenov. af toilet	0,00	0,00
40	Kirkegården	0,00	0,00
	Indtægter	69.499,27	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-69.499,27	0,00
A1	28 SEKG rep. af kirkegårdsmur	75.000,00	0,00
40	Kirkegården	75.000,00	0,00
	Indtægter	75.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A1	Stiftslån afdrag	0,00	1.100.000,00
10	Kirkelig ligning	0,00	1.100.000,00
	Indtægter	1.100.000,00	1.100.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.100.000,00	0,00
A2	09 Istandsættelse PG	2.338.043,79	0,00
51	Præstebolig 1	2.338.043,79	0,00
	Indtægter	3.031.673,25	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-693.629,46	0,00
A3	12 SEKG renov. støbejernshegn	0,00	0,00
40	Kirkegården	0,00	0,00
	Indtægter	76.132,54	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-76.132,54	0,00
A4	SKK - P-plads på Kirkevej ny b	192.109,00	0,00
21	Kirkebygning	192.109,00	0,00
	Indtægter	192.109,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A9	25 Rep.af kirkegårdsmur SKKG	-173.441,25	0,00
40	Kirkegården	-173.441,25	0,00
	Indtægter	125.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-298.441,25	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		
Skuldelev 1 A	191098		1.055.000		Bortforpagtning landbrugsjod
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
