

ÅRSREGNSKAB 2024

for Smerup-Spjellerup Sognes Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7525

CVR-nr. 70863618

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 Smerup-Spjellerup 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Årets driftsresultat udviser et underskud på kr. 222.310.

De væsentligste grunde til underskuddet er

Lønudgifter er netto kr. 169.314 over budgettet. Udgifter til graverteam var budgetteret til kr. 839.700 mens udgiften blev kr. 991.190 eller kr. 151.490 over budget. Det skyldes ikke kun overenskomstmæssige stigninger, men især en tabt sag med fagforeningen, som har medført efterbetaling af løn og pension tilbage til ansættelsen af den pågældende graver i maj 2023.

Afledte omkostninger af vor Kirke – og kulturmedarbejders aktiviteter, som ikke var budgetterede, var forøgede annonceudgifter på ca. kr. 37.700 og merudgifter til kirkeblad ca. kr. 15.400.

Reparationen af præstegårdens stråtag blev kr. 28.639 dyrere end tilbuddet, og da bevillingen fra provstiet kun var på tilbudssummen, har vi selv finansieret resten af de frie midler, og påvirke resultatet negativt.

Herudover har vi haft merudgifter til 2 forsikringsskader (tyveri og hærværk), uforudsete udgifter til hjemmeside og landmålerudgifter og fældning af træ i Spjellerup i alt ca. kr. 254.000. Alle disse udgifter er dog finansieret af fællesforsikringen og ekstra ligningsmidler, så det er ikke en del af underskuddet, men forklarer nogle af de store overskridelser på de enkelte artskonti.

Set i bakspejlet burde vi have anmodet om flere midler fra Provstiet på de ekstraomkostninger vi har haft. Vores likviditet er meget anstrengt og vor frie midler er negativ, så vi frygter at vi i 2025 vil skulle bede om yderligere ligningsmidler til at dække en eventuel likvidtetsmanko i løbet af året 2025.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Smerup-Spjellerup deltager i samarbejder med de øvrige menighedsråd i pastoratet

Samarbejde om organist

Samarbejde om sanger

Samarbejde om fællespastorale aktiviteter

Regnskabet for samarbejdet føres i Smerup-Spjellerups kirkekasse.

Herudover deltager Smerup-Spjellerup i puljesamarbejdet indenfor Trykgevælde Provsti. Det drejer sig om kalknings- og reservepulje.

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	1.921.147,25	1.757.601,00
Indtægter	1.921.147,25	1.757.601,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-256.207,67	-288.512,00
Indtægter	95.933,20	0,00
Udgifter, løn	-136.160,47	-142.012,00
Udgifter, øvrig drift	-215.980,40	-146.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-779.218,39	-665.342,00
Indtægter	3.574,00	0,00
Udgifter, løn	-661.586,33	-618.742,00
Udgifter, øvrig drift	-121.206,06	-46.600,00
4 Kirkegård	-616.894,29	-496.985,00
Indtægter	201.816,04	102.134,00
Udgifter, løn	-562.984,40	-473.419,00
Udgifter, øvrig drift	-255.725,93	-125.700,00
5 Præstebolig mv.	-168.106,04	-5.997,00
Indtægter	249.970,00	252.890,00
Udgifter, løn	-175.586,62	-128.287,00
Udgifter, øvrig drift	-242.489,42	-130.600,00
6 Administration og fællesudgifter	-323.143,41	-303.090,00
Indtægter	7.243,50	12.029,00
Udgifter, løn	-33.856,80	-32.800,00
Udgifter, øvrig drift	-296.530,11	-282.319,00
7 Finansielle poster	112,47	2.325,00
Indtægter	127,05	2.325,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14,58	0,00
Resultat	-222.310,08	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-465.099,22	0,00	-465.099,22
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-99.000,00	-9.529,00	-108.529,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-35.059,59	229.026,58	193.966,99
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	2.812,50	2.812,50
Samlet disponering af samlet resultat		222.310,08	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.813.601,00	1.757.601,00
Indtægter	1.813.601,00	1.757.601,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-256.207,67	-288.512,00
Indtægter	95.933,20	0,00
Udgifter, løn	-136.160,47	-142.012,00
Udgifter, øvrig drift	-215.980,40	-146.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-779.218,39	-665.342,00
Indtægter	3.574,00	0,00
Udgifter, løn	-661.586,33	-618.742,00
Udgifter, øvrig drift	-121.206,06	-46.600,00
4 Kirkegård	-602.581,79	-496.985,00
Indtægter	201.816,04	102.134,00
Udgifter, løn	-562.984,40	-473.419,00
Udgifter, øvrig drift	-241.413,43	-125.700,00
5 Præstebolig mv.	-43.417,91	-5.997,00
Indtægter	249.970,00	252.890,00
Udgifter, løn	-175.586,62	-128.287,00
Udgifter, øvrig drift	-117.801,29	-130.600,00
6 Administration og fællesudgifter	-323.143,41	-303.090,00
Indtægter	7.243,50	12.029,00
Udgifter, løn	-33.856,80	-32.800,00
Udgifter, øvrig drift	-296.530,11	-282.319,00
7 Finansielle poster	112,47	2.325,00
Indtægter	127,05	2.325,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14,58	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-190.855,70	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-99.000,00	-9.529,00	-108.529,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-35.059,59	229.026,58	193.966,99
		219.497,58	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-28.641,88	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		190.855,70	

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	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	107.546,25	0,00
Indtægter	107.546,25	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	-14.312,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.312,50	0,00
5 Præstebolig mv.	-124.688,13	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-124.688,13	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	-31.454,38	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-465.099,22	0,00	-465.099,22
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	2.812,50	2.812,50
		2.812,50	
Disponering på tværs af bevillingstype*		28.641,88	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		31.454,38	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Kommentarer til resultatdisponering 2024 for Smerup-Spiellerup menighedsråd

Frie midler ultimo 2024 før disponering

741110 Saldo frie midler primo		35.059,59
Menighedsrådets frie midler		
721130 Regulering af frie midler	-	9.529,00
741120 Videreførsel af midler		2.812,50
741153 Frie midler - regulering af frie midler til kirkeskov		
741110 Årets resultat (resultat D)	-	222.310,08
Saldo frie midler ultimo før disponering	-	193.966,99

Disponering

741110 Frie midler	-	193.966,99
741120 Videreførsel af midler til ikke udført anlægs arbejde		
741155 Frie midler - afgrænsede projekter		-
7411XX Frie midler - regulering af frie midler		
Frie midler ultimo disponeret	-	193.966,99

Godkendt driftsramme i 2024	1.757.601
Max for frie midler 10 % af tildelt ligning	175.760

Godkendt øremærkning - til udførelse i 2024

Midler til returnering til sogneenes reserverpulje	-
--	---

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
1.795.893,27	1.582.594,22
59.360,87	60.990,79
95.222,93	-102.669,04
465.099,22	465.099,22
1.176.210,25	1.159.173,25
0,00	0,00
189.882,72	208.784,34
189.882,72	206.416,84
0,00	2.367,50
1.985.775,99	1.791.378,56

-599.158,81	-376.848,73
-465.099,22	-465.099,22
-99.000,00	-108.529,00
-35.059,59	193.966,99
0,00	2.812,50
-1.176.210,25	-1.159.173,25
-1.176.210,25	-1.159.173,25
0,00	0,00
-210.406,93	-255.356,58
0,00	-82.396,32
-163.169,48	-31.939,76
-47.237,45	-141.020,50
-1.985.775,99	-1.791.378,56

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.813.601,00	1.757.601,00
10 Kirkelig ligning	1.757.601,00	1.757.601,00
Indtægter	1.757.601,00	1.757.601,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	56.000,00	0,00
Indtægter	56.000,00	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	-256.207,67	-288.512,00
21 Kirkebygning	-235.931,42	-273.012,00
Indtægter	95.933,20	0,00
Udgifter, løn	-136.160,47	-142.012,00
Udgifter, øvrig drift	-195.704,15	-131.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-20.276,25	-15.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.276,25	-15.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-779.218,39	-665.342,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-440.905,45	-372.182,00
Indtægter	474,00	0,00
Udgifter, løn	-412.460,87	-355.282,00
Udgifter, øvrig drift	-28.918,58	-16.900,00
32 Kirkelig undervisning	-108.096,28	-75.656,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-91.127,86	-39.056,00
Udgifter, øvrig drift	-16.968,42	-36.600,00
33 Diakonal virksomhed	-17.643,67	-38.512,00
Indtægter	3.100,00	0,00
Udgifter, løn	-500,00	-37.512,00
Udgifter, øvrig drift	-20.243,67	-1.000,00
34 Kommunikation	-208.060,81	-43.753,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-129.985,34	-25.053,00
Udgifter, øvrig drift	-78.075,47	-18.700,00
35 Kirkekor	0,00	-82.839,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-82.839,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-16.289,32	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.500,00	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.789,32	-5.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	11.777,14	-21.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.012,26	-54.000,00
Udgifter, øvrig drift	24.789,40	32.100,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-602.581,79	-496.985,00
40 Kirkegården	-598.956,79	-496.985,00
Indtægter	201.816,04	102.134,00
Udgifter, løn	-562.984,40	-473.419,00
Udgifter, øvrig drift	-237.788,43	-125.700,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-3.625,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.625,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-43.417,91	-5.997,00
51 Præstebolig 1	-143.994,12	-129.587,00
Indtægter	113.480,00	116.400,00
Udgifter, løn	-175.586,62	-128.287,00
Udgifter, øvrig drift	-81.887,50	-117.700,00
57 Skov og landbrug	109.572,82	133.390,00
Indtægter	136.490,00	136.490,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.917,18	-3.100,00
58 Øvrige ejendomme	-8.996,61	-9.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.996,61	-9.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-323.143,41	-303.090,00
60 Fælles formål	-54.801,22	-35.558,00
Indtægter	6.769,00	12.029,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.570,22	-47.587,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-40.362,01	-46.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.467,37	-17.900,00
Udgifter, øvrig drift	-21.894,64	-29.000,00
62 Personale	-47.940,46	-29.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.389,43	-14.900,00
Udgifter, øvrig drift	-32.551,03	-14.700,00
64 Økonomi	-165.488,17	-159.454,00
Indtægter	474,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-165.962,67	-159.454,00
67 Efteruddannelse	-5.494,95	-21.778,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.494,95	-21.778,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-9.056,60	-9.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.056,60	-9.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	112,47	2.325,00
72 Øvrige renteudgifter	-14,58	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14,58	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	127,05	0,00
Indtægter	127,05	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	2.325,00
Indtægter	0,00	2.325,00
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	Stråtag Præstebolig 2023-12072	-28.641,88	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	96.046,25	0,00
	Indtægter	96.046,25	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-124.688,13	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-124.688,13	0,00
A2	træfældn.& fællesg. 2024-28738	-2.812,50	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	11.500,00	0,00
	Indtægter	11.500,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-14.312,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-14.312,50	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		
St. Spjellerup 2 a (7881)	10.646 kvm	2.250.000	691.100		Præstebolig
Hellested By 2 a m.fl. (77	172.000 kvm	3.150.000	898.300		Bortforpagtet
St. Spjellerup 2 u (10881	99.595 kvm	1.100.000	414.300		Bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		6.500.000			

**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

Arsopgørelse over fællesudgifter og kirkemusikken 2024

	Budget	Real	Hellested		Vemmetofte		Smerup		Spjellerup	
	2024	2024	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester
Minkonfirmand undervisning	89.700	14.627	7.314		887		3.256		3.170	
Konfirmandundervisning	43.350	16.609	9.421		872		3.201		3.116	
Kirkeblad	69.560	62.807	35.625		3.297		12.103		11.781	
Arrangementer	65.100	56.981	9.032	10.265	836	10.265	3.068	10.265	2.987	10.265
Abonnementer og rettigheder	9.500	8.112	4.601		426		1.563		1.522	
Organist og vikarer	272.600	336.354		84.088		84.088		84.088		84.088
Sanger og vikarer	160.800	157.898		39.474		39.474		39.474		39.474
I alt	710.610	653.389	65.993	133.827	6.318	133.827	23.191	133.827	22.576	133.827
Grand total			199.820		140.145		157.018		156.403	
Budgetteret			260.200		124.400		163.300		163.000	

Arsopgørelse over fællesudgifter og kirkemusikken 2024

	Budget	Real	Hellested		Vemmetofte		Smerup		Spjellerup	
	2024	2024	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester
			886	1	82	1	301	1	293	1
Minkonfirmand undervisning										
Løn	46.700	0	0		0		0		0	
Befordringsgodtgørelse	0	0	0		0		0		0	
Kursus	0	0	0		0		0		0	
	46.700	0	0		0		0		0	
Materialer minkonfirmander										
Fortæring minkonfirmander	9.000	5.077	2.539		308		1.130		1.100	
Repræsentation	5.000	0	0		0		0		0	
Befordringsgodtgørelse	1.000	0	0		0		0		0	
Taxa	0	0	0		0		0		0	
	28.000	9.550	4.775		579		2.126		2.070	
	43.000	14.627	7.314		887		3.256		3.170	
I alt	89.700	14.627	7.314		887		3.256		3.170	
Konfirmander mm										
Medhjælp/undervisere	12.000	0								
Foto	1.500	2.101								
Konfirmandtur	16.000	0								
Nye testamenter, (Dåbsbøger)	5.000	5.398								
Fortæring	8.000	5.482								
Befordringsgodtgørelse og taxa	850	0								
Porto og engangsservice	0	104								
Materialer bøger	0	3.524								
I alt	43.350	16.609	9.421		872		3.201		3.116	

Arsopgørelse over fællesudgifter og kirkemusikken 2024

	Budget	Real	Hellested		Vermetofte		Smerup		Spiellerup	
	2024	2024	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester
Kirkeblad			886	1	82	1	301	1	293	1
Honorar	21.060	0								
Porto og forsendelse	20.000	18.840								
Trykning	28.500	43.967								
I alt	69.560	62.807	35.625		3.297		12.103		11.781	
Arrangementer										
(Højskole dagen)/ øvrige										
Annoncer Høstgudstjeneste Helles	3.000	9.392								
Annoncer Sct Hans Hellested		5.300								
Annoncer Charlotte Røhrt Vermetofte		5.123								
Annonce Familie Forestilling		9.392								
Annonce fællessang Troels Hellested		2.351								
Fortæring	5.000	0								
Befordring	600	0								
Koda	0	0								
Honorarer aftensang 2-7-24 Vermetofte	25.000	3.500								
Honorarer bugtaler	33.600	6.000								
		41.058								
Indtægter	0	0								
Nettoudgift	33.600	41.058		10.265		10.265		10.265		10.265
Syng dansk										
Klaverstemning	0	0								
Annoncer	2.500	5.300								
Honorarer	25.000	7.000								
Fortæring mm	500	448								
Leje lokale	3.500	3.175								
	31.500	15.923								
Indtægter	0	0								

Arsopgørelse over fællesudgifter og kirkemusikken 2024

	Budget	Real	Hellested		Vemmetofte		Smerup		Spjellerup	
	2024	2024	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester	Medlemmer	Tjenester
Nettoudgift	<u>31.500</u>	<u>15.923</u>	886	1	82	1	301	1	293	1
			<u>9.032</u>		<u>836</u>		<u>3.068</u>		<u>2.987</u>	
Arrangementer i alt	<u>65.100</u>	<u>56.981</u>	<u>9.032</u>	<u>10.265</u>	<u>836</u>	<u>10.265</u>	<u>3.068</u>	<u>10.265</u>	<u>2.987</u>	<u>10.265</u>
Abonnementer rettigheder										
KODA (musik)	5.000	5.309								
CVU (film)	1.000	0								
VISDA (visuelle rettigheder)	1.500	1.174								
Tekst&Node (Copy dan)	<u>2.000</u>	<u>1.629</u>								
I alt	<u>9.500</u>	<u>8.112</u>	<u>4.601</u>		<u>426</u>		<u>1.563</u>		<u>1.522</u>	
Organist										
Løn	191.800	196.857		49.214		49.214		49.214		49.214
Pension	34.000	34.686		8.671		8.671		8.671		8.671
Refusion	0	0		0		0		0		0
Kurser	4.800	0		0		0		0		0
Tøj	0	0		0		0		0		0
Feriemidler indbetalt				0		0		0		0
Vikar	<u>42.000</u>	<u>104.811</u>		<u>26.203</u>		<u>26.203</u>		<u>26.203</u>		<u>26.203</u>
I alt	<u>272.600</u>	<u>336.354</u>		84.088		84.088		84.088		84.088
Sanger										
Løn	110.000	115.689		28.922		28.922		28.922		28.922
Pension	19.500	20.214		5.053		5.053		5.053		5.053
Kurser	0	0		0		0		0		0
Tøj	0	0		0		0		0		0
Feriemidler indbetalt				0		0		0		0
Vikar	<u>31.300</u>	<u>21.995</u>		<u>5.499</u>		<u>5.499</u>		<u>5.499</u>		<u>5.499</u>
I alt	<u>160.800</u>	<u>157.898</u>		<u>39.474</u>		<u>39.474</u>		<u>39.474</u>		<u>39.474</u>