

ÅRSREGNSKAB 2024

for Gørslev-Vollerslev Sognes Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7539

CVR-nr. 10317312

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Gørslev-Vollerslev 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

Kommentarer til årsregnskab 2024

Opfølgning på revisionsprotokollat for årsregnskab 2023:

Revisionsprotokollat har ikke givet anledning til bemærkninger.

Årets resultat

Samlet (Resultat A-C)	kr.	- 24.737,50
-----------------------	-----	-------------

Som fordeler sig således:

Resultat A, driftsbevilling	kr.	45.761,54
Resultat B, projektbevilling	kr.	0,00
Resultat C, anlægsbevilling	kr.	<u>- 70.499,04</u>
Samlet resultat pr. 31/12-2024 udgør	kr.	<u>- 24.737,50</u>

Indtægter

Budgetlagt driftsbevilling, modtaget	kr.	2.079.784,00
--------------------------------------	-----	--------------

Herudover er der givet følgende bevilling i budget 2024:

Anlægsbevilling til nyt tag på graverbygning i Vollerslev	kr.	<u>160.750,00</u>
Modtagne ligningsmidler i alt	kr.	<u>2.240.534,00</u>

Lønudgifter (driftsbevilling)

Af lønbudgettet på 1.240.590 kr er der brugt 1.325.748 kr, hvilket svarer til 107%.

Budgetoverskridelsen skyldes primært overenskomstmæssige stigninger på kirkegårdsområdet, som først kompenseres fra Provstiet i 2025. Der var i budgettet ikke taget tilstrækkeligt højde for stigningsprocenten.

Øvrige udgifter (driftsbevilling)

Formål 2 – Kirkebygning

Budgettet på de øvrige udgifter vedr. kirkebygningerne er overskredet med 11%, svarende til 28.000 kr. Det er dog med velberåd i hu, idet der dels er påbegyndt forarbejde (konsulentydelse) til istandsættelse af våbenhusmur i Gørslev Kirke og dels er der foretaget en nødvendig om- og efterintonation af orglet i Gørslev Kirke.

Besparelser på andre artskonti på dette område har kunnet dække en stor del af merforbruget ind.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Der er i året brugt 156.029 kr mod et budget på 183.353 kr., dvs. en forbrugsprocent på 85, svarende til et mindre forbrug på 27.324 kr.

Det er primært budgettet til konfirmander, annoncer og foredrag der ikke er udnyttet fuldt ud.

Formål 4 – Kirkegård

De øvrige udgifter på kirkegårdene balancerer samlet meget fint med en forbrugsprocent på 99,82. Dette skyldes dog en kombination af flere ting:

På indtægtssiden har der været en merindtægt på fornyelse af gravsteder på 47.000 kr, hvilket delvist inddækker merudgift til bl.a. vedligehold af maskiner mv, indkøb af 3 kirketavler til kirkegårdene samt reparation af rygning på våbenhus i Vollerslev og murstenssøjler ved lågerne i både Gørslev og Vollerslev. Der var endvidere afsat 94.000 kr til omlægning af kirkegården i Vollerslev, men indtil videre har der kun været udgift til et forprojekt i form af landskabsarkitektonisk konsulentarbejde ifm. rampe til Vollerslev kirke samt omlægning til fællesgrav.

Endelig skal nævnes, at der i 2024 var indbrud ved graverfaciliteterne på Gørslev kirkegård, hvor der blev stjålet en havetraktor. Denne er nu erstattet ved finansiering fra forsikringsmidler, hvor der dog er beregnet en selvrisko på 15.000 kr.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Til administration og fællesudgifter har der været et forbrug på knap 74% af de budgetlagte 205.446 kr til øvrige driftsudgifter. Det skyldes primært et ikke-udnyttet budget til efteruddannelse og derudover mindre besparelser på flere formål.

Formål 7 – Finansielle poster

Det positive budgetbidrag på dette formål skyldes dels en positiv momsregulering ifm. beregning af den delvise momsprocent på ca. 10.000 kr samt en andelspræmie på 2.500 kr fra Andel.

Anlægsbevilling

Se separate projektrenskaber.

Deltagelse i samarbejder

Gørslev-Vollerslev sogn er en del af fællesskabet De 4 sogne.

Sammen med Bjæverskov og Lidemark sogne samarbejdes der om fælles sognegård i Bjæverskov. Udgiften til drift heraf afholdes i Bjæverskov sogns regnskab.

De 4 sogne er sammenlagt til et fælles pastorat, hvorfor der er etableret fælles præstegård i Bjæverskov. Udgiften til anlæg og drift afholdes ligeledes i Bjæverskov sogns regnskab.

Gørslev-Vollerslev sogn har fælles kordegn med Bjæverskov og Lidemark sogne, hvorfor der sker en fordeling af lønudgifter (konto 182810). Regnskabet føres i Bjæverskov sogn.

De samarbejdende sogne har også fælles kirkeside i de lokale aviser samt øvrige fællesudgifter. Udgifterne hertil fordeles mellem sognene (konto 224020 og 224024). Regnskabet føres i Bjæverskov sogn.

Gørslev-Vollerslev sogn deltager endvidere i Køge Provstis Regnskabssamarbejde ved Herfølge Kirke. Regnskabet føres i Herfølge sogn.

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	2.165.534,03	2.240.534,00
Indtægter	2.240.534,03	2.240.534,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.000,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-358.447,75	-325.439,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.550,12	-69.239,00
Udgifter, øvrig drift	-284.897,63	-256.200,00
3 Kirkelige aktiviteter	-531.592,46	-565.784,00
Indtægter	5.830,50	6.000,00
Udgifter, løn	-381.393,66	-388.431,00
Udgifter, øvrig drift	-156.029,30	-183.353,00
4 Kirkegård	-1.038.517,88	-1.031.059,00
Indtægter	236.378,27	175.333,00
Udgifter, løn	-745.115,07	-671.447,00
Udgifter, øvrig drift	-529.781,08	-534.945,00
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	-274.702,10	-316.919,00
Indtægter	2.500,00	0,00
Udgifter, løn	-125.689,82	-111.473,00
Udgifter, øvrig drift	-151.512,28	-205.446,00
7 Finansielle poster	12.988,66	-1.333,00
Indtægter	13.005,36	1.667,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16,70	-3.000,00
Resultat	-24.737,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-233.344,75	0,00	-233.344,75
741110	Menighedsrådets frie midler	-915.610,38	-50.262,50	-965.872,88
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-75.000,00	75.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			24.737,50	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-411.760,60	217,16	-411.543,44

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.079.784,07	2.079.784,00
Indtægter	2.079.784,07	2.079.784,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-358.447,75	-325.439,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.550,12	-69.239,00
Udgifter, øvrig drift	-284.897,63	-256.200,00
3 Kirkelige aktiviteter	-531.592,46	-565.784,00
Indtægter	5.830,50	6.000,00
Udgifter, løn	-381.393,66	-388.431,00
Udgifter, øvrig drift	-156.029,30	-183.353,00
4 Kirkegård	-882.268,88	-870.309,00
Indtægter	236.378,27	175.333,00
Udgifter, løn	-745.115,07	-671.447,00
Udgifter, øvrig drift	-373.532,08	-374.195,00
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	-274.702,10	-316.919,00
Indtægter	2.500,00	0,00
Udgifter, løn	-125.689,82	-111.473,00
Udgifter, øvrig drift	-151.512,28	-205.446,00
7 Finansielle poster	12.988,66	-1.333,00
Indtægter	13.005,36	1.667,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16,70	-3.000,00
Resultat af driftsbevillingen	45.761,54	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-915.610,38	-50.262,50	-965.872,88
		-50.262,50	
Disponering på tværs af bevillingstype*		4.500,96	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-45.761,54	

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	85.749,96	160.750,00
Indtægter	160.749,96	160.750,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.000,00	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	-156.249,00	-160.750,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-156.249,00	-160.750,00
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	-70.499,04	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-233.344,75	0,00	-233.344,75
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-75.000,00	75.000,00	0,00
		75.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-4.500,96	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		70.499,04	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Kommentarer til resultatdisponering 2024 for Gørslev-Vollerslev menighedsråd

Frie midler ultimo 2023 før disponering

741110 Saldo frie midler primo	915.610,38
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler	233.344,75
741120 Videreførte anlægsmidler	75.000,00
742010 Årets resultat (alle bevillingstyper)	- 24.737,50
Saldo frie midler ultimo 2023 før disponering	1.199.217,63

Årets disponering

741110 Menighedsrådets frie midler	50.262,50
741120 Videreførte anlægsmidler	- 75.000,00
Frie midler disponeret	- 24.737,50

Frie midler ultimo 2024 efter disponering

741110 Saldo frie midler ultimo	965.872,88
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler	233.344,75
741120 Videreførte anlægsmidler	-
Saldo frie midler ultimo 2024 efter disponering	1.199.217,63

Arv og donationer

Ultimosaldo udgør	411.543,44
Se separat biregnskab.	

Videreførte anlægsmidler

Saldoen på de videreførte anlægsmidler nulstilles i 2024, da anlægsprojektet er nedlagt.
Se separat biregnskab.

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

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
844.449,44	796.328,08
0,00	10.856,95
23.180,31	47.350,77
233.344,75	233.344,75
587.924,38	504.775,61
10.344,00	0,00
10.344,00	0,00
1.492.086,78	1.616.122,46
342.801,05	457.720,50
1.149.285,73	1.158.401,96
2.346.880,22	2.412.450,54

-1.635.715,73	-1.610.761,07
-233.344,75	-233.344,75
-411.760,60	-411.543,44
-915.610,38	-965.872,88
-75.000,00	0,00
-587.924,38	-461.518,95
-587.924,38	-504.775,61
0,00	43.256,66
0,00	0,00
-123.240,11	-340.170,52
-107.645,27	-180.746,58
-467,85	0,00
-15.126,99	-159.423,94
-2.346.880,22	-2.412.450,54

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	2.079.784,07	2.079.784,00
10	Kirkelig ligning	2.079.784,07	2.079.784,00
	Indtægter	2.079.784,07	2.079.784,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-358.447,75	-325.439,00
21 Kirkebygning	-241.440,90	-245.439,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.550,12	-69.239,00
Udgifter, øvrig drift	-167.890,78	-176.200,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-117.006,85	-80.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-117.006,85	-80.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-531.592,46	-565.784,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-415.688,85	-385.631,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-359.810,14	-325.431,00
Udgifter, øvrig drift	-55.878,71	-60.200,00
32 Kirkelig undervisning	-7.173,75	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.750,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.423,75	-17.000,00
34 Kommunikation	-29.791,67	-41.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.791,67	-41.000,00
36 Kirkekoncerter	-36.645,16	-46.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.833,52	-35.000,00
Udgifter, øvrig drift	-19.811,64	-11.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-41.793,03	-67.653,00
Indtægter	5.830,50	6.000,00
Udgifter, løn	0,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-47.623,53	-53.653,00
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-882.268,88	-870.309,00
40 Kirkegården	-813.988,09	-804.018,00
Indtægter	236.378,27	175.333,00
Udgifter, løn	-686.239,96	-616.356,00
Udgifter, øvrig drift	-364.126,40	-362.995,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-68.280,79	-66.291,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-58.875,11	-55.091,00
Udgifter, øvrig drift	-9.405,68	-11.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-274.702,10	-316.919,00
60 Fælles formål	-5.071,39	-16.031,00
Indtægter	2.500,00	0,00
Udgifter, løn	-1,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.570,39	-16.031,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-56.861,38	-55.601,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.908,53	-17.973,00
Udgifter, øvrig drift	-36.952,85	-37.628,00
62 Personale	-37.249,71	-42.973,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.158,54	-17.973,00
Udgifter, øvrig drift	-18.091,17	-25.000,00
63 Bygninger	-18.853,78	-22.761,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.546,38	-9.369,00
Udgifter, øvrig drift	-6.307,40	-13.392,00
64 Økonomi	-63.252,69	-64.017,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.373,55	-4.204,00
Udgifter, øvrig drift	-57.879,14	-59.813,00
65 Personregistrering - civil	-34.350,91	-30.977,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.350,91	-30.977,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-34.350,91	-30.977,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.350,91	-30.977,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-5.225,00	-32.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.225,00	-32.300,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-2.204,15	-4.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.204,15	-4.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-17.282,18	-17.282,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.282,18	-17.282,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	12.988,66	-1.333,00
72 Øvrige renteudgifter	-16,70	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16,70	-500,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.894,15	-2.000,00
Indtægter	2.894,15	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.500,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	583,37	1.167,00
Indtægter	583,37	1.167,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	9.527,84	0,00
Indtægter	9.527,84	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	Nyt tag graverbygn. Vollerslev	4.500,96	0,00
10	Kirkelig ligning	160.749,96	160.750,00
	Indtægter	160.749,96	160.750,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-156.249,00	-160.750,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-156.249,00	-160.750,00
A4	Rep. stikvej ved Gørslev Kirke	-75.000,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-75.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-75.000,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi	Grundværdi				
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

Biregnskab 2024 - legat og arvLøschauske legat

Saldo pr. 1. januar		
Obligationsbeholdning i depot Nordea	10.344,00	
Bankkonto 2360 - 8968 480 546	10.592,98	20.936,98
 Vedligeholdelse gravsted	-	1.528,03
Depotgebyr	-	50,00
Rente af obligationer		700,00
Rente af bankkonto		26,90
Kursregulering obligationer	-	323,70
Kursregulering obligationer ifm udtrækning	-	20,30
 Saldo pr. 31. december		<u><u>19.741,85</u></u>

der forefindes således:

Obligationsbeholdning (udtrukket 10.000 kr i 2024)	-
Bankkonto 2360 - 8968 480 546	<u>19.741,85</u>
	<u><u>19.741,85</u></u>

Arv fra Valdemar Sosnecki til Gørslev kirke - kan disponeres med tilladelse fra Stiftet

Saldo pr. 1. januar	
Bankkonto 2360 - 0713 820 040	390.823,62
Rente af bankkonto	977,97
 Saldo pr. 31. december	<u><u>391.801,59</u></u>

Legat og arv i alt	<u><u>411.543,44</u></u>
---------------------------	---------------------------------

<i>Heraf til frigivelse med tilladelse fra Stiftet (se spec. side 2) - primo 2025</i>	<i>43.256,66</i>
---	------------------

Biregnskab 2024 - frigivelse af arvAnvendelse af frigivne midler fra arv - principgodkendt af Stiftet

Specifikation af udgifter:

2024

28-nov	3 stk københavnerbænke til Gørslev Kirkegård	38.381,66
18-dec	Glasplade til alter i Gørslev Kirke	4.875,00

Udgift i alt 2024 - bogført på konto 771010, saldo overført til 2025	<u>43.256,66</u>
--	------------------

*Beløbet forventes frigivet fra de arvede midler primo 2025 efter tilladelse fra Stiftet
Anmodning sendt d. 20/12-2024, afventer fortsat frigivelsesbrev*

Restsaldo på prohiberet konto 2360 - 0713 820 040 ultimo	<u><u>391.801,59</u></u>
---	---------------------------------

Biregnskab 2024 - Nyt tag på graverbygning Vollerslev kirkegård**Formål 4080 ANLÆG A1 Nyt tag på graverbygning Vollerslev*****Arbejdet er udført i januar 2024***

Brdr. Beierholm ApS	160.750,00
Til afregning af delvis moms	- 4.501,00
Udgift i alt	<u>156.249,00</u>

Finansieret af anlægsmidler godkendt af Provstiet i budget 2024

Overføres som del af ligningsmidler i 2024	<u>160.750,00</u>
--	-------------------

Overskydende beløb indgår i frie midler	<u>4.501,00</u>
--	------------------------

Projektrejskab godkendt af PU d. 25/6-2024 ved sagsnr. 2023-19286

Biregnskab 2024 - Reparation af stikvej ved Gørslev Kirke**Formål 4000 ANLÆG A4 Rep. stikvej ved Gørslev Kirke**

Anlægsprojektet blev bevilget i budget 2022 75.000,00

Arbejdet er imidlertid aldrig påbegyndt og menighedsrådet har derfor besluttet at nedlægge projektet i regnskabsåret 2024. (Besluttet på MR møde d. 29/1-2025).

Projektet blev godkendt til finansiering ved brug af frie midler.

Provstiet har på PU møde d. 11/2-2025 godkendt at projektet nedlægges (sagsnr. 2025-6870).

De reservede frie midler er overført til Provstiets reserve d. 17/3-2025. 75.000,00