

ÅRSREGNSKAB 2024

for Stigs Bjergby-Mørkøv-Skamstrup-Frydendal

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 9189

CVR-nr. 10588219

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 Stigs Bjergby-Mørkøv-Skamstrup-Frydendal.

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

Forklaring til årsregnskabet 2024

Dette års resultat viser et underskud på kr. 721.290,07

Underskuddet har flere årsager:

- Ekstra udgifter i forbindelse med etablering og færdiggørelse af sognehus, der er taget af driften, primært under formål 24, forskellige underformål.
- Udgifter til ekstern hjælp på kirkegårdene i forbindelse med vakance og langvarig sygemelding, formål 4009
- Udgifter til færdiggørelse af helhedsplan Mørkøv Kirkegård, der gik over de bevilligede anlægsmidler, formål 4011
- Udgifter i forbindelse med salg af jord, formål 5720

Hertil kommer udgifter til anlæg (helhedsplan og sognehus), der har overskredet de bevilligede midler for kr. 596.510.

Da kirkekassen har betydelige frie midler kan disse overskridelser og underskuddet dækkes ind ved nedskrivning af de frie midler. Det forventes, at disse mange engangsudgifter i 2024 ikke kommer i 2025, og derfor kan menighedsrådet leve med det store underskud i 2024.

Formål med større afvigelser:

Formål 21: Der har i året været færre udgifter til vedligeholdelse men flere udgifter til el og varme, end budgettet.

Over budget (13.000 kr.)

Formål 22: Der har i året være flere udgifter til vedligeholdelse af både orglet og klokker.

Over budget (17.000 kr.)

Formål 23: Der har i året være færre ind- og udvendig vedligeholdelse vedr. sognehuset.

Under budget (37.000 kr.)

Formål 24: Der har i året været flere udgifter til montering af låsesystem, maling, gardiner og opsætning af skabe.

Over budget (208.500 kr.)

Formål 25: Der har i året været færre udgifter til lønninger og vedligeholdelse vedr. tjenestelokaler.

Under budget (33.500 kr.)

Formål 31: Der har i året været flere udgifter til lønninger, udsmykning, kirkebil og hilsner.

Over budget (119.500 kr.)

Formål 32: Der har i året været færre udgifter til materialer vedr. konfirmander og mini baby nørkler.

Under budget (25.000 kr.)

Formål 34: Der har været flere udgifter i året til kirkebladet ifm. honorar til Asbjørn, porto og trykning.
Over budget (27.000 kr.)

Formål 35: Der har været færre udgifter til honorar vedr. eksterne musikere.
Under budget (22.000 kr.)

Formål 37: Der har været flere udgifter til sommerhøjskolen.
Over budget (32.000 kr.)

Formål 40: Der har været flere udgifter til lønninger, konsulentytelser, indkøb til videresalg, indkøb til fællesarealer, vedligeholdelse af inventar, kørsel af affald, vandudgifter og IT-udgifter.
Der har til gengæld været øget indtægter på salg af planter og fornyelse af gravsteder.
Over budget (333.500 kr.)

Formål 41: Der har været færre udgifter til vedligeholdelse, entreprenør udgifter og gravkastning.
Under budget (56.500 kr.)

Formål 5: Der har været færre udgifter til El, vand og varme, samt vedligeholdelse.
Under budget (128.500 kr.)

Formål 60: Der har været flere udgifter kontor- og IT-udgifter.
Over budget (35.500 kr.)

Formål 61: Der har været flere udgifter til aviser.
Over budget (13.000 kr.)

Formål 7: Der har været en større momsregulering for året, da momsprocenten har været sat forkert.
Over budget (50.000 kr.)

Øvrige:

Budget 2024 blevet budgetteret med et lån til et nyt Sognehus.

Dette lån blev aldrig aktuelt og derfor er der i regnskabet for 2024 udbetalt 130.800 kr. mindre i ligning, svarende til renterne på lånet.

Ligningen svarer i den forbindelse ikke 100% overens med budgettet for 2024.

Fælles anlægsramme

Kirkekassen bogfører de modtagne midler og afholdte udgifter. Provstikassen fører oversigt over de samlede bevillinger og anvendte midler.

Fælles samarbejder på provstiplan

Menighedsrådet deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspuljer, fælles annoncering, udvikling af helhedsplaner, ansættelse af konsulent, fælles gudstjenester, tværgående projekter i forhold til mini- og konfirmandundervisning samt fælles skoletjeneste jf. vedtægter.

Udgifterne afholdes af Provstikassen.

Fælles kalkning

Menighedsrådet deltager i "Kalkningssamarbejdet Holbæk Provsti".

Udgifterne dækkes af Holbæk Provsti jf. separat biregnskab.

De Ni Sogne – menighedsrådet samarbejder med nabosognene om et fælles kirkeblad, Sommerkirke for børn, Kirkehøjskole, årlig friluftsgudstjeneste mv.

Regnskabssamarbejdet

Kirkerne i Mørkøv kirkekasse deltager i "regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti". Kirkekassen afholder andel af udgiften.

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	6.345.141,36	6.536.105,00
Indtægter	6.345.141,36	6.536.105,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-4.589.064,98	-1.220.685,00
Indtægter	28.252,00	0,00
Udgifter, løn	-339.281,94	-390.685,00
Udgifter, øvrig drift	-4.278.035,04	-830.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.386.628,64	-1.267.037,00
Indtægter	0,00	3.000,00
Udgifter, løn	-1.072.761,56	-954.037,00
Udgifter, øvrig drift	-313.867,08	-316.000,00
4 Kirkegård	-3.666.237,90	-2.645.329,00
Indtægter	675.360,24	531.877,00
Udgifter, løn	-1.712.994,83	-1.626.706,00
Udgifter, øvrig drift	-2.628.603,31	-1.550.500,00
5 Præstebolig mv.	-9.805,10	-138.460,00
Indtægter	321.393,09	304.220,00
Udgifter, løn	-20.533,42	-19.680,00
Udgifter, øvrig drift	-310.664,77	-423.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-721.263,59	-669.188,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-257.741,01	-239.777,00
Udgifter, øvrig drift	-463.522,58	-429.411,00
7 Finansielle poster	-60.277,18	-10.221,00
Indtægter	17.711,65	1.779,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.988,83	-12.000,00
Resultat	-4.088.136,03	585.185,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-355.759,40	0,00	-355.759,40
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-368.966,00	-29.348,00	-398.314,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-3.182.578,81	1.347.148,03	-1.835.430,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.006.000,00	2.770.336,00	764.336,00
Samlet disponering af samlet resultat		4.088.136,03	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.648.971,96	4.779.772,00
Indtægter	4.648.971,96	4.779.772,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.213.601,41	-1.045.685,00
Indtægter	28.252,00	0,00
Udgifter, løn	-339.281,94	-390.685,00
Udgifter, øvrig drift	-902.571,47	-655.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.386.628,64	-1.267.037,00
Indtægter	0,00	3.000,00
Udgifter, løn	-1.072.761,56	-954.037,00
Udgifter, øvrig drift	-313.867,08	-316.000,00
4 Kirkegård	-1.978.686,11	-1.645.329,00
Indtægter	675.360,24	531.877,00
Udgifter, løn	-1.712.994,83	-1.626.706,00
Udgifter, øvrig drift	-941.051,52	-550.500,00
5 Præstebolig mv.	-9.805,10	-138.460,00
Indtægter	321.393,09	304.220,00
Udgifter, løn	-20.533,42	-19.680,00
Udgifter, øvrig drift	-310.664,77	-423.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-721.263,59	-669.188,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-257.741,01	-239.777,00
Udgifter, øvrig drift	-463.522,58	-429.411,00
7 Finansielle poster	-60.277,18	-10.221,00
Indtægter	17.711,65	1.779,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.988,83	-12.000,00
Resultat af driftsbevillingen	-721.290,07	3.852,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-368.966,00	-29.348,00	-398.314,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.182.578,81	1.347.148,03	-1.835.430,78
			1.317.800,03	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-596.509,96	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			721.290,07	

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	1.696.169,40	1.756.333,00
Indtægter	1.696.169,40	1.756.333,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-3.375.463,57	-175.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.375.463,57	-175.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	-1.687.551,79	-1.000.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.687.551,79	-1.000.000,00
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 anlægsbevillingen	-3.366.845,96	581.333,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-355.759,40	0,00	-355.759,40
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.006.000,00	2.770.336,00	764.336,00
		2.770.336,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		596.509,96	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		3.366.845,96	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

Konto 741110 – Menighedsrådets frie midler bliver i året disponeret med resultatet for kirkens daglige drift.

• Kt. 741110 Menighedsrådets frie midler, primo	kr.	-3.182.578,81
Årets driftsresultat 2024	kr.	721.290,07
Årets afsluttet anlægsprojekt: Sognehus Underskuddet dækket af fri midler	kr.	596.510,00
Årets regulering af likviditet stillet til rådighed af provstiet iht. budget 2024	kr.	29.348,00
• Kt. 741110 Menighedsrådets frie midler, ultimo	kr.	-1.835.430,78

Anlægsmidler

Konto 741120 – Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejder bliver i året disponeret med de udestående ikke afsluttede anlægsprojekter, der mangler at blive afsluttet i samarbejde med Holbæk Provsti.

• Konto 741120 – Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejder, primo	kr.	-2.006.000,00
Årets bevillinger fra Provstiet	kr.	-1.696.169,00
Årets udgifter i forbindelse med anlægsarbejde	kr.	5.063.016,00
Årets afsluttet anlægsprojekt: Sognehus Underskuddet dækket af fri midler	kr.	-596.510,00
• Konto 741120 – Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejder, ultimo	kr.	764.336,00

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
5.986.488,55	5.040.577,10
248.165,42	297.342,76
1.004.299,24	14.150,28
355.759,40	355.759,40
4.378.264,49	4.373.324,66
0,00	0,00
5.844.790,30	1.893.492,38
2.370.645,35	1.817.392,59
3.474.144,95	76.099,79
11.831.278,85	6.934.069,48

-5.913.304,21	-1.825.168,18
-355.759,40	-355.759,40
-368.966,00	-398.314,00
-3.182.578,81	-1.835.430,78
-2.006.000,00	764.336,00
-4.378.264,49	-4.373.324,66
-4.378.264,49	-4.373.324,66
0,00	0,00
-1.539.710,15	-735.576,64
-1.011.560,64	-166.893,84
-387.414,33	-387.486,08
-35.969,66	-35.969,66
-104.765,52	-145.227,06
-11.831.278,85	-6.934.069,48

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.648.971,96	4.779.772,00
10 Kirkelig ligning	4.648.971,96	4.779.772,00
Indtægter	4.648.971,96	4.779.772,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.213.601,41	-1.045.685,00
21 Kirkebygning	-587.090,40	-573.796,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-174.651,87	-163.796,00
Udgifter, øvrig drift	-412.438,53	-410.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-47.030,23	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.030,23	-30.000,00
23 Sognegård	-25.911,98	-63.226,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.864,38	-9.226,00
Udgifter, øvrig drift	-22.047,60	-54.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-531.064,25	-322.580,00
Indtægter	28.252,00	0,00
Udgifter, løn	-138.279,98	-181.580,00
Udgifter, øvrig drift	-421.036,27	-141.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-22.504,55	-56.083,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.485,71	-36.083,00
Udgifter, øvrig drift	-18,84	-20.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.386.628,64	-1.267.037,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.009.554,94	-902.515,00
Indtægter	0,00	3.000,00
Udgifter, løn	-903.102,19	-830.515,00
Udgifter, øvrig drift	-106.452,75	-75.000,00
32 Kirkelig undervisning	-72.122,20	-97.276,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.082,91	-13.276,00
Udgifter, øvrig drift	-56.039,29	-84.000,00
33 Diakonal virksomhed	-18.331,00	-21.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.331,00	-21.000,00
34 Kommunikation	-133.011,56	-106.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-93.011,56	-106.000,00
35 Kirkekor	-51.897,73	-48.665,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.379,96	-43.665,00
Udgifter, øvrig drift	-3.517,77	-5.000,00
36 Kirkekoncerter	-36.111,88	-58.081,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.847,02	-51.581,00
Udgifter, øvrig drift	-3.264,86	-6.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-64.099,33	-32.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.349,48	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-31.749,85	-17.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.978.686,11	-1.645.329,00
40 Kirkegården	-1.804.631,35	-1.414.658,00
Indtægter	616.765,94	511.877,00
Udgifter, løn	-1.519.460,61	-1.431.035,00
Udgifter, øvrig drift	-901.936,68	-495.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-174.054,76	-230.671,00
Indtægter	58.594,30	20.000,00
Udgifter, løn	-193.534,22	-195.671,00
Udgifter, øvrig drift	-39.114,84	-55.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-9.805,10	-138.460,00
51 Præstebolig 1	-22.517,76	-59.520,00
Indtægter	91.701,78	110.160,00
Udgifter, løn	-20.533,42	-19.680,00
Udgifter, øvrig drift	-93.686,12	-150.000,00
52 Præstebolig 2	-499,66	-54.640,00
Indtægter	107.293,81	77.360,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-107.793,47	-132.000,00
56 Funktionærbolig	19.592,09	-24.700,00
Indtægter	30.288,00	30.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.695,91	-55.000,00
57 Skov og landbrug	-50.407,10	-12.000,00
Indtægter	5.937,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-56.344,60	-12.000,00
58 Øvrige ejendomme	44.027,33	12.400,00
Indtægter	86.172,00	86.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.144,67	-74.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-721.263,59	-669.188,00
60 Fælles formål	-139.285,87	-103.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-139.285,87	-103.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-177.933,61	-164.605,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.083,17	-85.105,00
Udgifter, øvrig drift	-90.850,44	-79.500,00
62 Personale	-25.759,64	-50.084,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	14.295,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.054,64	-50.084,00
63 Bygninger	-845,40	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	-845,40	0,00
64 Økonomi	-153.718,03	-149.914,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.124,23	-19.914,00
Udgifter, øvrig drift	-129.593,80	-130.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-161.113,92	-132.758,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-160.828,61	-132.758,00
Udgifter, øvrig drift	-285,31	0,00
67 Efteruddannelse	-8.280,00	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.280,00	-12.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-54.327,12	-54.327,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.327,12	-54.327,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-60.277,18	-10.221,00
72 Øvrige renteudgifter	-541,88	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-541,88	-12.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	15.932,83	0,00
Indtægter	15.932,83	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.778,82	1.779,00
Indtægter	1.778,82	1.779,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-77.446,95	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.446,95	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Nyt sognehus	-2.602.510,24	0,00
10	Kirkelig ligning	772.953,33	0,00
	Indtægter	772.953,33	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
24	Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-3.375.463,57	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-3.375.463,57	0,00
A2	Helhedsplan Mørkøv Kirkegård	-764.335,72	0,00
10	Kirkelig ligning	923.216,07	0,00
	Indtægter	923.216,07	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-1.687.551,79	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.687.551,79	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
70 D Mørkøv	1864	1.750.000	285.300		Graverbolig Mørkøv Kirkeby
3AM m.fl. Stigs Bjergby	197184	6.000.000	1.280.800		Præstegård & Enkesæd Kir
2F Skamstrup by	1410 m3	1.450.000	322.000		Bolig & facili Skamstrupvej
1A m.fl. Skamstrup by	14,6287 ha	4.400.000	916.900		Præstebolig & landbrugsjor
Ejendomsværdi i alt		13.600.000			

**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
