

ÅRSREGNSKAB 2024

for Gentofte Provstiudvalg

i Gentofte Provsti

i Gentofte Kommune

Myndighedskode 4414

CVR-nr. 25059638

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring
Revisors erklæring
Provstiudvalgets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal
Årsregnskab for reserven i hovedtal
Forklaring til resultatdisponering
Finansiell 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

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Gentofte Provstiudvalg.

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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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

Bemærkninger til regnskabet

Generelt

Årsregnskabet for Gentofte provsti aflægges på et nyt blanketsystem fra kirkeministeriet, som desværre ikke er tilpasset provstikasser og desuden indeholder et antal meningsforstyrrende tekster, hvilket vi beklager:

Hvor ordets "menighedsråd" forekommer, skal der generelt læses "provstiet"

Hvor ordet "kommune" forekommer, skal ordet generelt slettes.

Hvor "5 %" forekommer, skal der generelt læses "reserve" eller "reservepulje"

Provstiet råder ikke over kirkegård, præsteboliger, foretager ikke kollekter og planlægger ikke med projekter eller anlægsopgaver. Derfor kan der ses bort fra side 26 -29.

Ministeriets økonomisystem har lukket de konti, som rummer egenkapitalen for de enkelte, samarbejder i provstiet. Derfor forekommer der på side 11 -14 en "disponering på tværs af bevillingstype*", Det er det beløb, som indgår for at nulstille de nævnte konti i afstemningen. Egenkapitalen primo og ultimo for enkelte samarbejder fremgår nedenfor.

Provstiets drift

På side 12 er vist provstiets drift i hovedtal. Regnskabet viser et underskud på kr. 677.782, hvilket er 318.282 større end budgetteret. Dette kan være svært at overskue for udenforstående, idet driften – foruden provstisekretariatet – omfatter en række samarbejder. I nedenstående tabel er hovedtallene fordelt på de enkelte samarbejder.

Nedenfor er vist de frie midler for hvert enkelt samarbejde og totalen kan ses i balancen som provstiets frie midler.

På de efterfølgende sider er hvert enkelt delregnskab vist sammen med tilsvarende budgettal.

Overblik over provstiudvalgskassens regnskab – 2024

Opdelt på projektregnskaber

Forklaring til de enkelte delregnskaber inkl. Budget ses på de følgende sider.

Sum af Beløb	Kolonnemærkater - F						Hovedtotal
	Regnskab						
Rækkefølge	1 Provstisekretariat	2 Skole- gymnasietjeneste	3 GPR	4 DDP	5 Udviklingspulje	6 Præsters studietur	
10 Kirkelig ligning	-1.470.000,00	-1.019.000,00	-618.000,00	-336.000,00	-50.000,00	-37.000,00	-3.516.000,00
11 Tillægsbevilling fra reserven (PU)	0,00						0,00
19 Udbetaling fra reserven	0,00						0,00
24 Kirkecenter og provstikontor (uden for kirke og sognegård)	61.472,00	12.200,00	43.175,38	9.158,00			126.005,38
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	1.214,87						1.214,87
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	0,00				46.737,55		46.737,55
32 Kirkelig undervisning		1.026.613,35					1.026.613,35
33 Diakonal virksomhed	58.402,80						58.402,80
34 Kommunikation	10.995,63	36.063,00		7.707,37	5.940,00		60.956,00
35 Kirkekor	0,00			477.561,31			477.561,31
37 Foredrags- og medevirksomhed	0,00	0,00		20.832,68	20.825,00		41.457,68
60 Fælles formål	63.294,67	10.325,69	2.639,85	22.190,88	12.319,70		110.790,79
61 Menighedsråds/provstiudvalget	74.761,04	3.049,10	2.201,90	583,50			80.595,54
62 Personale	954.123,27	11.819,95	5.781,30	9.459,19	5.325,00		986.508,68
63 Bygninger	15.858,32						15.858,32
64 Økonomi		0,00	718.761,57	26.072,74			744.834,31
67 Efteruddannelse	20.093,50	19.728,42	5.212,85	14.743,75			59.776,52
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg					7.257,50		7.257,50
69 Støttilskud (PU) / Forsikringsbidrag og betaling til Folkekirkens Arbejde	356.845,04						356.845,04
72 Øvrige renteudgifter	198,18			11,72			199,90
73 Rente af likvide midler (ekskl. kirkegæld)	-5.055,11	-277,06		-2.501,71			-7.834,48
99 Fejl i lønkomering	-0,25						-0,25
Hovedtotal	133.863,96	161.019,93	161.772,85	269.899,38	48.224,75	-37.000,00	677.780,87
	Drifts	Årets resultat	Iltima				
Provstikontoret	-361.074,93	133.863,96	-227.210,97				
Skole- gymnasietjeneste	-210.073,26	161.019,93	-109.053,33				
GPR	-73.670,06	161.772,85	88.102,79				
DDP	-483.460,92	269.899,38	-213.561,54				
Udviklingspulje	-295.686,80	48.224,75	-247.462,05				
Præsters studietur	-33.000,00	-37.000,00	-70.000,00				
Total	-1.456.965,97	677.780,87	-779.185,10				
Regulering reserven renter 2023			10.419,42				
Regulering reserven 2023 fejlferte bilag			2.865,46				
Frie midler ultimo 2024			-769.886,22				

Regnskab for reserven

Budgetsamrådet har besluttet at oprette en reservepulje, som i omfang og anvendelse går ud over de traditionelle 5 % midler. Da der er tale om en ny ordning, har trækket på reservepuljen i dette regnskabsår været begrænset. På side 16 ses regnskabet for reserven.

Bemærkninger til provstisekretariatets regnskab

Regnskabet viser et underskud på kr. 133.865, Hvilket er 66.000 mere end budgetteret. Dette skyldes især fraværet af en provstisekretær med deraf følgende dyre nødløsninger i overgangsperioden. Der er besparelser på kurser og julearrangement og provstiudvalgets diæter m.v. er udbetalt efter regnskabets afslutning.

Delregnskab 2024 Gentofte provstisekretariat



Formål	Budget	Regnskab	
1000 Kirkelig ligning	1.478.000,00	1.478.000,00	100%
2400 Kontor rengøring LØN	-16.608,00	-17.332,63	104%
2410 Udgifter vedr. kontor/inventaransk.	-15.800,00	-44.139,37	279%
2500 Rengøring, præstetoilet, Hellerup sogn		-1.214,87	
3310 Tranehaven (Samarbejdsaftale)	-60.100,00	-58.402,80	97%
3410 Kommunikation: annoncering, hjemmeside mm	-6.300,00	-10.665,63	169%
6040 Præster, uddannelsespulje	-21.000,00	-12.229,00	58%
6045 Hosp.præster (div. bøger, udd.)	-15.800,00	-11.976,35	76%
6060 Kontordrift, tlf., køkkenopfyld mv.	-16.900,00	-39.089,32	231%
6100 Provstiudvalget HONORAR/DIÆT	-72.000,00	-3.000,81	4%
6110 Provstikonventer inkl. sommermøde	-19.400,00	-18.931,32	98%
6120 Julemøde	-20.700,00	0,00	0%
6160 Bestyrelse/PU/provst, mødeudgifter mm.	-44.800,00	-52.828,91	118%
6200 Personale/sekretær LØN	-770.892,00	-934.903,26	121%
6210 Personale div. udgifter, pers.møder mm.	-6.900,00	-16.289,09	236%
6220 HR-medarb. møder med sogne osv.	-15.800,00	-2.931,42	19%
6300 Bygninger	-26.300,00	-15.858,32	60%
6710 Kursusudgifter, personale/MR/PU/bestyrelse	-42.000,00	-20.093,50	48%
6900 Stiftbidrag (PU)	-374.700,00	-356.845,04	95%
7200 Øvrige renteudgifter	0,00	-188,18	
7300 Rente af likvide midler (ekskl. kirkegård)	0,00	5.055,11	
Hovedtotal	-68.000,00	-133.864,71	

Egenkapital:

Primo 2024	Resultat	Ultimo 2024
361.074,93	-133.864,71	227.210,22

Bemærkninger til skole- og gymnasietjenestens regnskab.

Skoletjenestens regnskab viser et underskud på kr. 101.020, hvilket især skyldes lønninger og projekter, mens der er besparelse på kommunikation.

Delregnskab - Skole- og gymnasietjenesten - 2024



Formål	BUDGET		REGNSKAB		Regnskab	
	Gymnasiedel	Skoletj.del	Gymnasiedel	Skoletj.del		
1000 Kirkelig ligning	1.019.000,00	216.000,00	803.000,00	216.000,00	803.000,00	100%
2410 Udgifter vedr. kontor/inventaransk.	-15.200,00		-15.200,00		-12.200,00	80%
3200 SKOLETJENESTEN LØN	-766.600,00	-142.500,00	-624.100,00	-189.209,97	-686.652,39	114%
3210 Årsbidrag landsnetværk/ regionssamarbejde	-10.500,00		-10.500,00		-6.257,00	60%
3220 Gymnasietilbud	-42.000,00	-42.000,00				
3230 Lærerkurser	-5.300,00				-5.300,00	
3240 Projekter	-126.000,00		-126.000,00			
3246 UV-projekt: LYS (2023/24)					-118.025,24	
3247 UV-projekt: Påske, Honorar Jako R					-6.000,00	
3250 UV-projekt: Betlehem til Jerusalem (2024/2025)					-7.315,00	
3258 UV-projekt: Hvælvingens Hemmelighed (2023/24)					-1.426,45	
3259 UV-projekt: Magt og Ære (2023/24)					-33.945,80	
3266 UV-projekt: indtryk, aftryk, indtryk					-10.254,87	
3267 UV-Projekt Fuglen har rede					-14.000,00	
3268 Det hele går i fisk (2024/2025)					-3.680,00	
3269 Den etiske kode					-2.496,88	
3270 Det folkelige landskab				-26.468,75	-26.468,75	
3271 "Luk døren for Helvede"					-3.711,06	
3272 "Fold din egen Bibel"					-5.080,40	
3273 "Med store undrende øjne"					-9.687,50	
3274 "MOR! Om Jomfru Maria"					-2.031,25	
3275 "Lignelser"					-1.397,00	
3276 "KRÆMMERhuset"					-1.434,00	
3279 UV-Påske/Klima					-5.000,00	
3280 Auschwitz-dag					-6.000,00	
3410 Kommunikation: annoncering, hjemmeside mm	-63.000,00	-21.000,00	-42.000,00	-2.250,00	-36.563,08	58%
6060 Kontordrift, tlf., køkkenopfyld mv.	-12.500,00		-12.500,00		-9.612,89	77%
6160 Bestyrelse/PU/provst, mødeudgifter mm.	-2.600,00		-2.600,00		-3.761,90	145%
6210 Personale div. udgifter, pers.møder mm.	-8.500,00		-8.500,00		-11.819,95	139%
6710 Kursusudgifter, personale/MR/PU/bestyrelse	-27.300,00	-10.500,00	-16.800,00		-19.726,42	72%
7300 Rente af tilkøbe midler (ekskl. kirkegård)					277,66	
Hovedtotal	-60.500,00	0,00	-60.500,00	-1.928,72	-100.384,21	-101.019,93

Egenkapital:

Primo 2024	Resultat	Ultimo 2024
210.132,26	-101.019,93	109.112,33

Bemærkninger til regnskabet for den fælles regnskabsfunktion (GPR)

Regnskabet viser et underskud på kr. 161.773, hvilket er 125.273 mere end budgetteret.

Regnskabskontoret var fra årets begyndelse ramt af en uplanlagt afgang af en regnskabsmedarbejder. Indkøringen af en ny medarbejder viste sig mere omfattende end forudset og ved årets slutning større udgifter til fejlrettelse for at sikre rettidig afslutning af alle årsregnskaber. Året sluttede dermed med en negativ egenkapital, og bestyrelsen vil derfor søge reservepuljen om bistand.

Delregnskab - 2024 Gentofte provstis regnskabskontor (GPR)

Formål	Budget	Regnskab	
1000 Kirkelig ligning	616.000,00	616.000,00	100%
2400 Kontorrengrøring LØN	-8.520,40	-8.666,38	102%
2410 Udgifter vedr. kontor/inventaransk.	-15.900,00	-34.509,00	217%
3410 Kommunikation: annoncering, hjemmeside mm	-100		0%
6060 Kontordrift, tlf., køkkenopfyld mv.	-5.300,00	-2.639,85	50%
6160 Bestyrelse/PU/provst, mødeudgifter mm.	-500,00	-2.201,90	440%
6210 Personale div. udgifter, pers.møder mm.	-7.400,00	-5.781,30	78%
6400 GPR LØN	-565.779,60	-684.350,89	121%
6410 GPR, regnskabsprogrammer mv.	-63.000,00	-58.910,68	94%
6440 GPR, direkte bidrag fra sogne	24.500,00	24.500,00	100%
6710 Kursusudgifter, personale/MR/PU/bestyrelse	-10.500,00	-5.212,85	50%
Hovedtotal	-36.500	-161.772,85	

Egenkapital:		
Primo 2024	Resultat	Ultimo 2024
73.670,06	-161.772,85	-88.102,79

Bemærkninger til regnskabet for Det danske PigeKor

Regnskabet vier et underskud på kr. 269.899, hvilet er 38.399 mere end budgetteret – hovedsageligt som følge af skift af korproducent.

Delregnskab - 2024 Det Danske PigeKor



Formål	Budget	Regnskab	
1000 Kirkelig ligning	316.000,00	316.000,00	100%
2410 Udgifter vedr. kontor/inventaransk.	-10.000,00	-9.158,00	92%
3410 Kommunikation: annoncering, hjemmeside mm	-50.000,00	-7.787,37	16%
3500 FAST LØN Kirkekor	-1.156.980,98	-1.189.803,97	103%
3505 BIDRAG FRA SOGNE	631.236,00	631.236,00	100%
3510 FAST INDTÆGT: kontingenter	254.500,00	199.139,85	78%
3530 Koncerter: UDGIFTER	-30.000,00	-50.810,10	169%
3531 Koncerter: INDTÆGTER	60.000,00	116.852,00	195%
3540 Korprøver (fortæring, mapper, noder mm.)	-35.000,00	-44.819,87	128%
3550 Kordragter og T-shirts UDG.	-20.000,00	-3.039,80	15%
3551 T-shirts INDT.	0,00	3.375,00	
3580 Koloni + korweekends	-30.000,00	-40.700,35	136%
3581 Korudvikling	-40.404,00	-55.330,30	137%
3590 Korrejse: UDGIFTER	-100.000,00	-66.072,77	66%
3591 Korrejse: INDTÆGTER	50.000,00	22.413,00	45%
3700 Foretags- og mødevirksomhed	0,00	-20.832,66	
6060 Kontordrift, tlf., køkkenopfyld mv.	-20.000,00	-22.190,88	111%
6160 Bestyrelse/PU/provst, mødeudgifter mm.	-5.000,00	-583,50	12%
6210 Personale div. udgifter, pers.møder mm.	-10.000,00	-9.459,16	95%
6410 GPR, regnskabsprogrammer mv.	-1.500,00	-1.572,74	105%
6420 GPR, bidrag fra DDP	-24.500,00	-24.500,00	100%
6710 Kursusudgifter, personale/MR/PU/bestyrelse	-10.000,00	-14.743,75	147%
7300 Rente af likvide midler (ekskl. kirkegård)	148,98	2.489,99	
Hovedtotal	-231.500,00	-269.899,38	

Egenkapital:

Primo 2024	Resultat	Ultimo 2024
483.460,92	-269.899,38	213.561,54

Saldo på bankkonti d. 31.12.2024

638146 Bank DDP - drift	119.708,54
638147 Bank DDP - kontingent	167.678,44
638146 Bank DDP - Dankort	24.151,30
Total	311.538,28
Egenkapital 31.12.2023	213.561,54

Puljer og andre samarbejder i Gentofte Provsti

Udviklingspuljen

Saldo ultimo 2023	295.686,80
Kirkelig ligning 2024	50.000,00
Konfirmand/forældre foredrag	-20.625,00
Demenens Cafe (bev. 2022)	-4.275,00
Drop-in dåb	-46.737,55
Menighedsrådsvalg annoncer mm	-13.197,50
Kirkefondet konference	-1.050,00
Hosp. Præster (div. Bøger, udd)	-12.339,70
Total	247.462,05

Præsters studietur

Saldo ultimo 2023	33.000
kirkelig ligning 2024	37.000
Saldo ultimo 2024	70.000

Samarbejdsaftaler i Gentofte provsti:

Skole-gymnasietjenesten: Samarbejde ml. alle sogne. Projektregnskab under PUK. Samarbejdet har egen bestyrelse.

GPR, provstiets regnskabskontor: følgende sogne er med i GPR: Dyssegård, Gentofte, Hellerup, Jægersborg, Maglegårds, Vangede og PUK. Projektregnskab under PUK. Samarbejdet har egen bestyrelse.

Det Danske Pilekor: følgende sogne er med i DDP: Gentofte og Jægersborg. Projektregnskab under PUK. Samarbejdet har egen bestyrelse.

HR-konsulent: Samarbejde ml. alle sogne. Indgår i provstisekretariatets regnskab i PUK. Samarbejdet har egen bestyrelse.

Udviklingspuljen: Fælles pulje for alle sogne. Administreres af provstiudvalget og regnskab ligger i PUK.

Pulje til præsters studietur: Pulje til afvikling a studietur for præstegruppen ca. hvert 4. år. Regnskab ligger i PUK.

Pulje til hospitalspræster: dækker udgifter til kurser og bøger til hospitalspræsterne. Regnskab ligger i PUK.

Lån af kordegn v. kirkebogssyn: PUK har med denne aftale lov til at købe kordegnebistand til provsten v. kirkebogssyn.

Anvendt regnskabspraksis (Provstiudvalgskasser)

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, anlæg og reserve.

Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.849.696,22	3.516.000,00
Indtægter	6.516.000,00	3.516.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-666.303,78	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-127.220,75	-82.028,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.214,38	-25.128,00
Udgifter, øvrig drift	-100.006,37	-56.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.711.728,75	-1.546.549,00
Indtægter	388.754,85	364.500,00
Udgifter, løn	-2.258.687,27	-2.052.985,00
Udgifter, øvrig drift	158.203,67	141.936,00
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	-2.362.466,70	-2.247.072,00
Indtægter	24.500,00	24.500,00
Udgifter, løn	-1.630.659,54	-1.420.672,00
Udgifter, øvrig drift	-756.307,16	-850.900,00
7 Finansielle poster	66.444,97	149,00
Indtægter	67.061,88	149,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-616,91	0,00
Resultat	1.714.724,99	-359.500,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	0,00	-3.408.119,55	-3.408.119,55
741110	Egenkapital PUK	-361.074,93	-398.804,54	-759.879,47
741150	Skoletjenestens frie midler	-210.073,26	210.073,26	0,00
741151	GPR - frie midler	-73.670,06	73.670,06	0,00
741152	Pigekoret - frie midler	-483.460,92	483.460,92	0,00
741153	Henlagt til præstestudietur	-33.000,00	33.000,00	0,00
741154	Udviklingspulje ovf. midler til næste år	-295.686,80	295.686,80	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-2.711.033,05	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.516.000,00	3.516.000,00
Indtægter	3.516.000,00	3.516.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-127.220,75	-82.028,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.214,38	-25.128,00
Udgifter, øvrig drift	-100.006,37	-56.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.711.728,75	-1.546.549,00
Indtægter	388.754,85	364.500,00
Udgifter, løn	-2.258.687,27	-2.052.985,00
Udgifter, øvrig drift	158.203,67	141.936,00
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	-2.362.466,70	-2.247.072,00
Indtægter	24.500,00	24.500,00
Udgifter, løn	-1.630.659,54	-1.420.672,00
Udgifter, øvrig drift	-756.307,16	-850.900,00
7 Finansielle poster	7.634,58	149,00
Indtægter	8.251,49	149,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-616,91	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-677.781,62	-359.500,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Egenkapital PUK	-361.074,93	-398.804,54	-759.879,47
		-398.804,54	
Disponering på tværs af bevillingstype*		1.076.586,16	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		677.781,62	

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
741150 Skoletjenestens frie midler	-210.073,26	210.073,26	0,00
		210.073,26	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-210.073,26	
(*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	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 anlægsbevillingen	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 anlægsbevillingen		0,00	

Arsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2024
1 Fælles indtægter i alt	2.333.696,22
Indtægter	3.000.000,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-666.303,78
2 Kirkebygning og sognegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
4 Kirkegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
7 Finansielle poster	58.810,39
Indtægter	58.810,39
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	2.392.506,61

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
731105 Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	0,00	-3.408.119,55	-3.408.119,55
		-3.408.119,55	
Disponering på tværs af bevillingstype*		1.015.612,94	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af reserven		-2.392.506,61	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60 Bank- og Girokonti

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

731105-08 Endnu ikke forbrugt reserve kommune

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761110 Hensættelser

771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

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
42.078,41	216.540,64
42.078,41	216.540,64
0,00	0,00
2.490.027,77	3.992.350,06
1.477.300,29	584.230,51
1.012.727,48	3.408.119,55
2.532.106,18	4.208.890,70

-1.456.965,97	-4.167.999,02
0,00	-3.408.119,55
-361.074,93	-759.879,47
-1.095.891,04	0,00
-1.003.443,81	-10.000,00
-7.135,75	0,00
0,00	-10.000,00
-996.308,06	0,00
0,00	0,00
-71.696,40	-30.891,68
0,00	-24.476,78
-32.331,30	0,00
-39.365,10	-6.414,90
-2.532.106,18	-4.208.890,70

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	3.516.000,00	3.516.000,00
10 Kirkelig ligning	3.516.000,00	3.516.000,00
Indtægter	3.516.000,00	3.516.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-127.220,75	-82.028,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-126.005,63	-82.028,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.999,26	-25.128,00
Udgifter, øvrig drift	-100.006,37	-56.900,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-1.215,12	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.215,12	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.711.728,75	-1.546.549,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-46.737,55	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.700,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.037,55	0,00
32 Kirkelig undervisning	-1.026.613,35	-950.400,00
Indtægter	33.750,00	0,00
Udgifter, løn	-892.725,14	-766.600,00
Udgifter, øvrig drift	-167.638,21	-183.800,00
33 Diakonal virksomhed	-58.402,80	-60.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-58.402,80	-59.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.100,00
34 Kommunikation	-60.956,08	-119.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.940,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.016,08	-119.400,00
35 Kirkekor	-477.561,31	-416.649,00
Indtægter	355.004,85	364.500,00
Udgifter, løn	-1.286.919,33	-1.227.385,00
Udgifter, øvrig drift	454.353,17	446.236,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-41.457,66	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.457,66	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

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	-2.362.466,70	-2.247.072,00
60 Fælles formål	-110.790,79	-141.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.280,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-108.510,79	-141.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-80.595,54	-165.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.744,00	-84.000,00
Udgifter, øvrig drift	-69.851,54	-81.000,00
62 Personale	-986.508,68	-819.492,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-934.573,25	-770.892,00
Udgifter, øvrig drift	-51.935,43	-48.600,00
63 Bygninger	-15.858,32	-26.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.858,32	-26.300,00
64 Økonomi	-744.834,31	-630.280,00
Indtægter	24.500,00	24.500,00
Udgifter, løn	-683.062,29	-565.780,00
Udgifter, øvrig drift	-86.272,02	-89.000,00
67 Efteruddannelse	-59.776,52	-89.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.776,52	-89.800,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-7.257,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.257,50	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-356.845,04	-374.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-356.845,04	-374.700,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	7.634,58	149,00
72 Øvrige renteudgifter	-199,90	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-199,90	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	7.834,48	149,00
Indtægter	8.251,49	149,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-417,01	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

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
