

ÅRSREGNSKAB 2024

for Roskilde Domprovstiudvalg

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 4425

CVR-nr. 21309982

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 Roskilde Domprovstiudvalg.

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

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

I 2024-regnskaber er der i forbindelse med overgang fra henholdsvis anlægspuljen (artskonto 741150) og kontoen med 5%-midler (artskonto 748032) til én reserve foretaget to engangsposteringer, så den korrekte egenkapital vedrørende reserven er samlet og bogført på 731105 (ikke forbrugt reserve). Derudover er der i forbindelse med resultatdisponering foretaget en korrektion med disponering på tværs af bevillingstyper. Som en engangsdisponering er der for egenkapitalen overført 37.018,22 kr. fra egenkapitalen vedrørende reserven til egenkapitalen vedrørende provstiets frie midler. Herved er der rettet op på en flere år gammel afvigelse, og der er herved sikret en entydig overensstemmelse mellem beholdningen på provstiets to bankkonti og fordelingen af egenkapitalen.

Årsregnskab 2024 udviser et driftsoverskud på 226.356 kr. mod et budgetteret underskud på 700.000 kr. Provstiudvalgets ønske om at reducere den store beholdning af frie midler er således af forskellige grunde ikke kommet i mål. I 2025-budgettet er der budgetteret med et endnu større underskud med henblik på at få reduceret beholdningen af frie midler.

De største budgetafvigelse findes ved formålspost 6021 "HR" og 6022 "Byggerådgivning", hvor der er et samlet overskud på 1,25 mio. kr. Det er en nyt og centralt indsatsområde, hvor der i 2024 er indgået samarbejdsaftale med menighedsrådene om ansættelse af henholdsvis en personalekonsulent og en bygningskonsulent. Desværre har provstiet endnu ikke modtaget kirkeministeriets endelige godkendelse, og derfor har der ikke været de budgetterede udgifter.

Til udvalgte formålsposter kan der knyttes følgende kommentarer:

Formål 2400 - Provstikontor: Som en konsekvens af behovet for ansættelse af to ekstra personer var der budgetteret med bedre og større kontorforhold, som også vil øge omkostningerne. Projektet afventer fortsat endelig afklaring, og derfor er der et stort budgetoverskud på 118.000 kr. i 2024.

Under formål 3 "Kirkelige aktiviteter" er der samlet set brugt 2.290.000 kr. ud af et budget på 2.277.000 kr., hvilket er en budgetoverskridelse på 0,5 pct.

Under formål 6 "Administration og fællesudgifter" er der samlet set brugt 821.000 kr. mindre end budgetteret. Hovedforklaringen hertil er ovennævnte beskrevet forhold vedrørende ansættelse af personalekonsulent og bygningskonsulent. Af øvrige større budgetafvigelser kan følgende fremhæves:

Formål 6007: For flere år siden blev der afsat 1 mio. kr. til samarbejdsprojektet vedrørende digitale kirkegårdskort, men det er først i 2024, at der med udgifter på 723.000 kr. har været et træk på denne formålsskonto.

Formål 6020 "Arbejds miljø - forebyggende indsats": Til dette vigtige formål var der i 2023 afsat 1 mio. kr. uden nogen form for udbetaling. I 2024 er der udbetalt 300.000 kr. til formålet.

Formål 6009 "Udviklingsprojekt" og formål 6009 "Fælles provstidag" udviser samlet set et overskud på 147.000 kr., da der har været mindre aktivitet end ønsket.

Formål 61 "Provstiudvalget": Udgiften har i 2024 været noget lavere end budgetteret. Det skyldes blandt andet færre diæter end budgetteret og fraværet af eksterne oplægsholdere til budgetsamråd.

Formål 6700 "Efteruddannelse" udviser også et overskud. Øget efteruddannelse er udskudt til senere, når der er ansat ekstra personale.

Formål 6800 "Menighedsrådsvalg". Her var der budgetteret med, at der ved evt. flere afstemningsvalg kunne komme nogle betydelige ekstra udgifter. Men der var kun ét valg, hvor omkostningerne samtidig var få.

Reserven

I Roskilde Domprovsti er anlægspuljen og 5%-midler samlet i reserven, hvorfra provstiudvalget på grundlag af ansøgninger fra menighedsrådene bevilliger penge til blandt andet uforudsete udgifter, ønsker i forbindelse med budgetindmeldingerne samt nye og ukendte opgaver. Midler fra reserven udbetales, når opgaven er håndteret evt. som deludbetalinger ved længerevarende opgaver.

På budgetsamråd har menighedsrådene godkendt enstemmigt, at reserven udgør mere end 5 pct. af den kirkelige ligning, jf. bestemmelsen i bekendtgørelse af lov om folkekirkens økonomi, §5, stk. 6.

Fra den kirkelige ligning er der i løbet af 2024 indbetalt 15,4 mio. kr. til reserven. Der er for 2024 udbetalt 10,8 mio. kr. til 40 opgaver hos menighedsrådene. Overskuddet på 4,6 mio. kr. har øget egenkapital til 20,4 mio. kr. ved årets udgang.

Af egenkapitalen er 18,6 mio. kr. af provstiudvalget disponeret til 36 opgaver hos menighedsrådene. Opgaverne er endnu ikke håndteret, og derfor er pengene ikke udbetalt. Tilbage i reserven lå der ved udgangen af 2024 et udisponeret beløb på 1,9 mio. kr.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Provstiudvalget har indgået samarbejder med menighedsrådene i provstiet omkring følgende:

1. Aktivitetspulje - Bogføring foregår i den enkelte kirkekasse, hvorefter refusion overføres fra provstiet efter fremsendte bilag på afholdte udgifter inden for bevilling.
2. Skoletjenesten Skibet sammen med Greve-Solrød og Lejre provstier - indgår som bi-regnskab i Vor Frue-Vindinge sognes regnskab.
3. Digitalisering af kirkegårdskort - indgår i PUK-regnskabet.

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	10.591.881,68	5.991.514,00
Indtægter	21.402.183,00	5.991.514,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.810.301,32	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-52.093,75	-170.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.093,75	-170.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.289.709,50	-2.277.076,00
Indtægter	39.546,60	40.000,00
Udgifter, løn	-35.500,00	-73.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.293.756,10	-2.244.076,00
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	-3.423.357,07	-4.244.438,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.293.887,37	-1.359.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.129.469,70	-2.885.438,00
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	4.826.721,36	-700.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-5.808.129,43	-14.676.366,75	-20.484.496,18
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.320.867,03	-263.373,90	-3.584.240,93
741150	Frie midler - Anlægspuljen	-10.113.019,29	10.113.019,29	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-4.826.721,36	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.991.516,00	5.991.514,00
Indtægter	5.991.516,00	5.991.514,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-52.093,75	-170.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.093,75	-170.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.289.709,50	-2.277.076,00
Indtægter	39.546,60	40.000,00
Udgifter, løn	-35.500,00	-73.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.293.756,10	-2.244.076,00
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	-3.423.357,07	-4.244.438,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.293.887,37	-1.359.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.129.469,70	-2.885.438,00
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 driftsbevillingen	226.355,68	-700.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-3.320.867,03	-263.373,90	-3.584.240,93
		-263.373,90	
Disponering på tværs af bevillingstype*		37.018,22	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-226.355,68	

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 Frie midler - Anlægspuljen	-10.113.019,29	10.113.019,29	0,00
		10.113.019,29	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-10.113.019,29	
(*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	4.600.365,68
Indtægter	15.410.667,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.810.301,32
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	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	4.600.365,68

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-5.808.129,43	-14.676.366,75	-20.484.496,18
			-14.676.366,75	
Disponering på tværs af bevillingstype*			10.076.001,07	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			-4.600.365,68	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender****Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
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**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
0,00	0,00
0,00	0,00
22.975.432,76	24.223.841,58
3.862.608,98	3.624.770,40
11.973.579,35	0,00
7.139.244,43	20.599.071,18
22.975.432,76	24.223.841,58

-19.242.015,75	-24.068.737,11
-5.808.129,43	-20.484.496,18
-3.320.867,03	-3.584.240,93
-10.113.019,29	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.733.417,01	-155.104,47
-1.948.828,28	-154.617,43
-1.779.158,00	0,00
-5.430,73	-487,04
-22.975.432,76	-24.223.841,58

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	5.991.516,00	5.991.514,00
10	Kirkelig ligning	5.991.516,00	5.991.514,00
	Indtægter	5.991.516,00	5.991.514,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-52.093,75	-170.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-52.093,75	-170.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.093,75	-170.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.289.709,50	-2.277.076,00
30 Fælles formål	-404.698,52	-330.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	-404.698,52	-290.000,00
32 Kirkelig undervisning	-863.954,00	-907.076,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.000,00	-3.000,00
Udgifter, øvrig drift	-861.954,00	-904.076,00
34 Kommunikation	-1.007.495,78	-1.020.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.500,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-999.995,78	-1.020.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-13.561,20	-20.000,00
Indtægter	39.546,60	40.000,00
Udgifter, løn	-26.000,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-27.107,80	-30.000,00

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	-3.423.357,07	-4.244.438,00
60 Fælles formål	-1.468.158,91	-1.885.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.500,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.466.658,91	-1.865.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-159.075,90	-250.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-81.663,00	-145.000,00
Udgifter, øvrig drift	-77.412,90	-105.000,00
62 Personale	-1.285.795,73	-1.350.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.210.724,37	-1.194.000,00
Udgifter, øvrig drift	-75.071,36	-156.000,00
67 Efteruddannelse	-9.986,82	-150.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.986,82	-150.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-90.900,21	-200.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.900,21	-200.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-409.439,50	-409.438,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-409.439,50	-409.438,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	0,00	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
