

ÅRSREGNSKAB 2024

for Holbæk Provstiudvalg

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 4429

CVR-nr. 25053761

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 Holbæk 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

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Bemærkninger til årsregnskabet 2024

Resultatet for 2024 udgør 670 tkr. Beløbet skal forklares med lavere kalkningsudgifter med 189 tkr og et overskud på HR-samarbejde med 68 tkr (beløbene er resultatdisponeret på egenkapitalen).

Resultat efter udbetaling af reservebevillinger udgør et underskud på 1.074 tkr. Reserven er udbetalt med i alt 3.558 tkr - heraf udgør 1,4 mio kr afregninger til Regnskabsfællesskabet. Den faktiske ligning til reserven udgør for 2024; 1.741 tkr.

Af den samlede anlægspulje afsat i budget 2024 på 11 mio kr er 5,6 mio kr afregnet i 2024. De afregnede beløb omfatter godkendte bevillinger fra 2022, 2023 og 2024. Det overskydende beløb er reserveret på egenkapitalen ved resultatdisponeringen.

Præstegårdsvedligeholdelsen er realiseret med omkostninger til opgaver på i alt 161 tkr for 2024. Det overskydende beløb fra puljen på 1.839 tkr er reserveret på egenkapitalen til de følgende år.

Formål 2 omfatter kalkning af kirker i samarbejdet. Bevillingen til kalkningen var på 2.100 tkr. Udgifter til kalkning er realiseret med 1.911 tkr.

Vedrørende formål 3:

Omkostningerne dækker provstiets udgifter til KViST (skoletjenesten) med 701 tkr samt kateketisk enhed med ca 892 tkr.

Formål 6:

De samlede driftsudgifter til administration og fællesudgifter er realiseret under budget med 1.204 tkr. Det dækker over en stigning i lønudgifter med 93 tkr og et fald i driftsudgifterne med 1.298 tkr.

Ændringen i lønudgifterne kan forklares med ændringer i honorarer med 36 tkr og ændringer i øvrige lønudgifter udgør i alt 57 tkr.

Lejre Provsti er faktureret med 896 tkr i alt vedrørende delt sekretariatsfunktion. Beløbet indgår i formål 6.

Provstiudvalgets formand

Provstiudvalgets formand blev Bent Løvschal i december 2023. Formanden modtager et månedligt honorar på 3 tkr.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

PROVSTIUDVALGET HAR DELTAGET I FØLGENDE SAMARBEJDER I 2024:

- Provstikonsulent (2009)
- Det fælles kirkekontor (regnskab 2009, personregistrering 2015)
 - egen bestyrelse (Fællesbestyrelse fra 2023)
- Skoletjenesten (KViST, 2011) - egen bestyrelse
- Fælles annoncering (2011)
- Fælles gudstjenester (2011)
- Fælles efteruddannelse af præster (2011)
- Fælles indkøb el og gas (2011)
- Fælles kalkning (2011)
- Fælles udviklings- og aktivitetsmidler (2011)
- Fælles anlægskonto (2015)
- Den kateketiske enhed (2017)
- Bygningskonsulent (2021)
- Samarbejde med Lejre provsti - fælles provstiadministration (2021)
- HR-konsulent (2023)
- Vedligehold af præstegårde (2023)
- Fælles bestyrelse for samarbejder (2023)

Følgende samarbejder beskrives nærmere nedenfor;

1.

KViST - Skole-kirke samarbejde med Odsherred Provsti og Ringsted-Sorø Provsti.
Regnskab: Odsherred Provsti

2.
Kalkningssamarbejde i Holbæk Provsti - samarbejde mellem flere sogne i provstiet.
Regnskab: Holbæk Provsti
3.
Fælles anlægsramme - alle sogne i Holbæk Provsti
Regnskab: Bogføring sker i den enkelte kirkekasse, hvorefter refusion udbetales af provstiet efter fremsendte bilag på afholdte udgifter inden for bevilling.
4.
Provstiudvalget deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspulje, fælles annoncering, udarbejdelse af helhedsplaner og fælles gudstjenester. Udgifterne afholdes af Provstikassen.
5.
Det Fælles Kirkekontor - samarbejde mellem flere sogne i provstiet. Regnskab: Regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti
6. Provstiudvalget har en samarbejdsaftale med Lejre Provsti om at dele provstimedarbejdere.
Regnskab: Holbæk Provsti
7. Samarbejde om fælles daglig leder i sognene Tølløse, Soderup-Kr Eskilstrup og Ugerløse. Regnskab: Tølløse MHR (Fælles bestyrelse for samarbejder 2023)
8. Regnskabssamarbejdet - samarbejde om fælles regnskabsførerfunktion. Regnskab: Regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti (Fælles bestyrelse for samarbejder 2023)

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	8.693.903,65	9.700.000,00
Indtægter	12.252.062,95	9.700.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.558.159,30	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.980.693,17	-2.100.000,00
Indtægter	6.082,99	2.650.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.986.776,16	-4.750.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.032.621,72	-1.562.560,00
Indtægter	0,00	130.000,00
Udgifter, løn	-971.360,87	-797.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.061.260,85	-895.560,00
4 Kirkegård	-37.274,46	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.274,46	0,00
5 Præstebolig mv.	-40.799,33	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.799,33	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-5.691.869,82	-6.142.362,00
Indtægter	5.729,33	1.007.695,00
Udgifter, løn	-2.810.556,35	-3.180.500,00
Udgifter, øvrig drift	-2.887.042,80	-3.969.557,00
7 Finansielle poster	0,00	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-15.000,00
Resultat	-1.089.354,85	-119.922,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-2.358.177,31	1.816.827,30	-541.350,01
731106	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 2	0,00	-1.839.269,09	-1.839.269,09
741110	Menighedsrådets frie midler	-2.668.715,44	-470.753,69	-3.139.469,13
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	-15.439.480,79	-15.439.480,79
741150	Frie midler - fælles kalkning	0,00	-188.635,00	-188.635,00
741151	Frie midler - fælles anlæg	-9.871.919,25	9.871.919,25	0,00
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-68.083,76	-68.083,76
Samlet disponering af samlet resultat			-6.317.475,78	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	9.699.999,96	9.700.000,00
Indtægter	9.699.999,96	9.700.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.980.693,17	-2.100.000,00
Indtægter	6.082,99	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.986.776,16	-2.100.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.032.621,72	-1.562.560,00
Indtægter	0,00	130.000,00
Udgifter, løn	-971.360,87	-797.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.061.260,85	-895.560,00
4 Kirkegård	-37.274,46	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.274,46	0,00
5 Præstebolig mv.	-40.799,33	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.799,33	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-4.938.268,21	-6.142.362,00
Indtægter	5.729,33	1.007.695,00
Udgifter, løn	-2.271.964,58	-3.180.500,00
Udgifter, øvrig drift	-2.672.032,96	-3.969.557,00
7 Finansielle poster	0,00	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-15.000,00
Resultat af driftsbevillingen	670.343,07	-119.922,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.668.715,44	-470.753,69	-3.139.469,13
741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-68.083,76	-68.083,76
		-538.837,45	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-131.505,62	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-670.343,07	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	810.730,99	0,00
Indtægter	810.730,99	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	2.650.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.650.000,00
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	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	-753.601,61	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-538.591,77	0,00
Udgifter, øvrig drift	-215.009,84	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	57.129,38	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - fælles kalkning	0,00	-188.635,00	-188.635,00
		-188.635,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		131.505,62	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-57.129,38	

Arsregnskab 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
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	-15.439.480,79	-15.439.480,79
		-15.439.480,79	
Disponering på tværs af bevillingstype*		15.439.480,79	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		0,00	

Årsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2024
1 Fælles indtægter i alt	-1.816.827,30
Indtægter	1.741.332,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.558.159,30
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	-1.816.827,30

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-2.358.177,31	1.816.827,30	-541.350,01
731106	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 2	0,00	-1.839.269,09	-1.839.269,09
			-22.441,79	
Disponering på tværs af bevillingstype*			1.839.269,09	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			1.816.827,30	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

612110-619019 Andre 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
741120 Videreførte anlægsmidler
741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter
741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer
951810 Gæld til andre menighedsråd
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
511.409,25	703.015,74
511.409,25	703.015,74
0,00	0,00
17.682.555,53	21.925.910,58
152.882,67	1.386.936,43
14.306.007,83	19.220.408,01
3.223.665,03	1.318.566,14
18.193.964,78	22.628.926,32

-14.898.812,00	-21.216.287,78
-2.358.177,31	-2.380.619,10
-2.668.715,44	-3.139.469,13
0,00	-15.439.480,79
-9.871.919,25	-188.635,00
0,00	-68.083,76
30.634,50	0,00
30.634,50	0,00
0,00	0,00
-3.325.787,28	-1.412.638,54
-109.826,05	-1.406.599,54
-847.768,94	0,00
-154.593,36	0,00
-2.213.598,93	-6.039,00
-18.193.964,78	-22.628.926,32

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	9.699.999,96	9.700.000,00
10	Kirkelig ligning	9.699.999,96	9.700.000,00
	Indtægter	9.699.999,96	9.700.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.980.693,17	-2.100.000,00
20 Fælles formål	-5.917,01	-2.100.000,00
Indtægter	6.082,99	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.000,00	-2.100.000,00
21 Kirkebygning	-1.911.365,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.911.365,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-63.411,16	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-63.411,16	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.032.621,72	-1.562.560,00
30 Fælles formål	-114.250,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-83.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.250,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-127.497,99	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-127.497,99	0,00
32 Kirkelig undervisning	-1.790.873,73	-1.562.560,00
Indtægter	0,00	130.000,00
Udgifter, løn	-888.360,87	-797.000,00
Udgifter, øvrig drift	-902.512,86	-895.560,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-37.274,46	0,00
40 Kirkegården	-37.274,46	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.274,46	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-40.799,33	0,00
50 Fælles formål	-3.500,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.500,00	0,00
51 Præstebolig 1	-37.299,33	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.299,33	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-4.938.268,21	-6.142.362,00
60 Fælles formål	-1.856.579,79	-3.505.000,00
Indtægter	5.729,33	0,00
Udgifter, løn	-54.763,79	-205.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.807.545,33	-3.300.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-352.581,17	-327.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-139.670,56	-60.000,00
Udgifter, øvrig drift	-212.910,61	-267.000,00
62 Personale	-2.316.724,77	-1.907.805,00
Indtægter	0,00	1.007.695,00
Udgifter, løn	-2.077.530,23	-2.915.500,00
Udgifter, øvrig drift	-239.194,54	0,00
64 Økonomi	0,00	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-25.000,00
67 Efteruddannelse	0,00	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-25.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-59.826,23	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.826,23	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-352.556,25	-352.557,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-352.556,25	-352.557,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	0,00	-15.000,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-15.000,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Præstegårdssamarbejde	0,04	0,00
12	Ligning til selvstændige juridiske enheder	160.730,95	0,00
	Indtægter	160.730,95	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
61	Menighedsrådet/provstiudvalget	-160.730,91	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-160.730,91	0,00
P2	HR Samarbejde	68.083,76	0,00
12	Ligning til selvstændige juridiske enheder	399.999,96	0,00
	Indtægter	399.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
61	Menighedsrådet/provstiudvalget	-331.916,20	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-288.591,77	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-43.324,43	0,00
P3	Fælles daglig leder - MHR	0,08	0,00
12	Ligning til selvstændige juridiske enheder	250.000,08	0,00
	Indtægter	250.000,08	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
61	Menighedsrådet/provstiudvalget	-250.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-250.000,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P4	Regnskabssamarbejdet	-10.954,50	0,00
61	Menighedsrådet/provstiudvalget	-10.954,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-10.954,50	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

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
