

ÅRSREGNSKAB 2024

for Syv-Ørsted-Dåstrup Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7211

CVR-nr. 21740411

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
Resultatopgørelse på artskontoniveau
Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Bilag 1

Bilag 2

Bilag 3

Bilag 4

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Syv-Ørsted-Dåstrup Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdsaftaler:

Folkekirkens Skoletjeneste kaldet Skibet mellem Greve-Solrød Provsti, Roskilde Domprovsti og Lejre Provsti

Aktivitetspulje Roskilde Domprovstiet

Anlægspulje Roskilde Domprovstiet

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.

Arsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	8.649.067,92	5.657.903,00
Indtægter	8.649.067,92	5.657.903,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-3.640.591,12	-1.204.985,00
Indtægter	79.673,62	42.000,00
Udgifter, løn	-335.018,58	-444.085,00
Udgifter, øvrig drift	-3.385.246,16	-802.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.684.442,99	-1.442.047,00
Indtægter	29.744,80	0,00
Udgifter, løn	-1.462.542,64	-1.115.010,00
Udgifter, øvrig drift	-251.645,15	-327.037,00
4 Kirkegård	-1.995.665,04	-1.663.213,00
Indtægter	538.226,82	485.124,00
Udgifter, løn	-1.706.258,09	-1.767.037,00
Udgifter, øvrig drift	-827.633,77	-381.300,00
5 Præstebolig mv.	-65.716,47	-70.559,00
Indtægter	49.601,38	37.100,00
Udgifter, løn	-60.067,74	-50.159,00
Udgifter, øvrig drift	-55.250,11	-57.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.381.244,85	-1.280.199,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-664.551,11	-677.843,00
Udgifter, øvrig drift	-716.693,74	-602.356,00
7 Finansielle poster	-7.816,25	3.100,00
Indtægter	0,00	3.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.816,25	0,00
Resultat	-126.408,80	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-48.801,11	0,00	-48.801,11
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-356.875,97	0,00	-356.875,97
741110	Menighedsrådets frie midler	-120.747,25	0,00	-120.747,25
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	18.785,04	0,00	18.785,04
741151	Frie midler - Vedligehold af bygninger	-80.705,80	0,00	-80.705,80
Samlet disponering af samlet resultat			0,00	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-162.812,06	0,00	-162.812,06

Arsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.657.904,00	5.657.903,00
Indtægter	5.657.904,00	5.657.903,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.030.186,93	-1.204.985,00
Indtægter	79.673,62	42.000,00
Udgifter, løn	-335.018,58	-444.085,00
Udgifter, øvrig drift	-774.841,97	-802.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.684.442,99	-1.442.047,00
Indtægter	29.744,80	0,00
Udgifter, løn	-1.462.542,64	-1.115.010,00
Udgifter, øvrig drift	-251.645,15	-327.037,00
4 Kirkegård	-1.597.731,73	-1.663.213,00
Indtægter	538.226,82	485.124,00
Udgifter, løn	-1.706.258,09	-1.767.037,00
Udgifter, øvrig drift	-429.700,46	-381.300,00
5 Præstebolig mv.	-65.716,47	-70.559,00
Indtægter	49.601,38	37.100,00
Udgifter, løn	-60.067,74	-50.159,00
Udgifter, øvrig drift	-55.250,11	-57.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.381.244,85	-1.280.199,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-664.551,11	-677.843,00
Udgifter, øvrig drift	-716.693,74	-602.356,00
7 Finansielle poster	-7.816,25	3.100,00
Indtægter	0,00	3.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.816,25	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-109.235,22	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-120.747,25	0,00	-120.747,25
		0,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		109.235,22	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		109.235,22	

Arsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	602.417,23	0,00
Indtægter	602.417,23	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-213.870,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-213.870,00	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	-397.933,31	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-397.933,31	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	-9.386,08	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		9.386,08	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		9.386,08	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.388.746,69	0,00
Indtægter	2.388.746,69	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.396.534,19	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.396.534,19	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	-7.787,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-48.801,11	0,00	-48.801,11
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-356.875,97	0,00	-356.875,97
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	18.785,04	0,00	18.785,04
		0,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		7.787,50	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		7.787,50	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.222.600,60	3.387.452,43
18.177,75	8.698,78
140.930,85	129.583,59
356.875,97	461.400,20
2.706.616,03	2.787.769,86
0,00	0,00
969.649,58	233.183,19
738.933,54	54.283,78
48.801,11	18.907,36
175.786,58	155.754,55
6.128,35	4.237,50
4.192.250,18	3.620.635,62

-751.157,15	-751.157,15
-48.801,11	-48.801,11
-356.875,97	-356.875,97
-162.812,06	-162.812,06
-120.747,25	-120.747,25
18.785,04	18.785,04
-80.705,80	-80.705,80
-2.706.616,03	-2.787.769,86
-2.706.616,03	-2.787.769,86
0,00	0,00
-734.477,00	-208.117,41
-165.094,16	-105.105,66
-471.492,00	0,00
-97.890,84	-103.011,75
-4.192.250,18	-3.747.044,42

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.657.904,00	5.657.903,00
10 Kirkelig ligning	5.657.904,00	5.657.903,00
Indtægter	5.657.904,00	5.657.903,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.030.186,93	-1.204.985,00
21 Kirkebygning	-284.984,38	-319.500,00
Indtægter	1.250,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-286.234,38	-319.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-134.733,11	-57.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-134.733,11	-57.000,00
23 Sognegård	-610.469,44	-828.485,00
Indtægter	78.423,62	42.000,00
Udgifter, løn	-335.018,58	-444.085,00
Udgifter, øvrig drift	-353.874,48	-426.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.684.442,99	-1.442.047,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.218.194,55	-854.656,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.140.807,33	-729.156,00
Udgifter, øvrig drift	-77.387,22	-125.500,00
32 Kirkelig undervisning	-100.350,98	-93.575,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.720,07	-48.575,00
Udgifter, øvrig drift	-35.630,91	-45.000,00
33 Diakonal virksomhed	-81.185,75	-165.162,00
Indtægter	29.744,80	0,00
Udgifter, løn	-29.643,60	-104.125,00
Udgifter, øvrig drift	-81.286,95	-61.037,00
34 Kommunikation	-138.076,73	-144.854,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-98.489,88	-96.854,00
Udgifter, øvrig drift	-39.586,85	-48.000,00
35 Kirkekor	-49.443,03	-53.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-45.248,83	-43.150,00
Udgifter, øvrig drift	-4.194,20	-10.000,00
36 Kirkekoncerter	-97.191,95	-106.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-83.632,93	-93.150,00
Udgifter, øvrig drift	-13.559,02	-13.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-23.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-23.000,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.597.731,73	-1.663.213,00
40 Kirkegården	-1.590.729,86	-1.647.736,00
Indtægter	473.364,15	420.124,00
Udgifter, løn	-1.654.313,57	-1.716.560,00
Udgifter, øvrig drift	-409.780,44	-351.300,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-7.001,87	-15.477,00
Indtægter	64.862,67	65.000,00
Udgifter, løn	-51.944,52	-50.477,00
Udgifter, øvrig drift	-19.920,02	-30.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-65.716,47	-70.559,00
51 Præstebolig 1	-65.716,47	-70.559,00
Indtægter	49.601,38	37.100,00
Udgifter, løn	-60.067,74	-50.159,00
Udgifter, øvrig drift	-55.250,11	-57.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.381.244,85	-1.280.199,00
60 Fælles formål	-570.578,67	-287.282,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-367.243,29	-145.282,00
Udgifter, øvrig drift	-203.335,38	-142.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-110.431,36	-96.850,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.991,21	-38.000,00
Udgifter, øvrig drift	-60.440,15	-58.850,00
62 Personale	-78.142,74	-114.789,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	15.349,47	-24.600,00
Udgifter, øvrig drift	-93.492,21	-90.189,00
63 Bygninger	-12.774,51	-31.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.774,51	-31.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-270.369,07	-225.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.666,63	-5.800,00
Udgifter, øvrig drift	-266.702,44	-220.000,00
65 Personregistrering - civil	-123.502,47	-210.513,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-123.112,47	-210.213,00
Udgifter, øvrig drift	-390,00	-300,00
66 Personregistrering - kirkelig	-123.502,47	-223.348,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-123.112,47	-222.948,00
Udgifter, øvrig drift	-390,00	-400,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-91.943,56	-90.617,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-91.943,56	-90.617,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-7.816,25	3.100,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	3.100,00
Indtægter	0,00	3.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-7.816,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.816,25	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Nye bordere Sogne gården	2.205,00	0,00
10	Kirkelig ligning	58.337,50	0,00
	Indtægter	58.337,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-56.132,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-56.132,50	0,00
P1	Renovering præstebolig	99.026,23	0,00
10	Kirkelig ligning	99.026,23	0,00
	Indtægter	99.026,23	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P1	Sognehus indvendig renovering	5.498,00	0,00
10	Kirkelig ligning	5.498,00	0,00
	Indtægter	5.498,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P2	Digitale kirkegårds kort	5.334,55	0,00
10	Kirkelig ligning	127.013,00	0,00
	Indtægter	127.013,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-121.678,45	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-121.678,45	0,00
P3	Ministabler	0,00	0,00
10	Kirkelig ligning	14.200,00	0,00
	Indtægter	14.200,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-14.200,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-14.200,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

P4 Inventar kirker	0,00	0,00
10 Kirkelig ligning	32.500,00	0,00
Indtægter	32.500,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-32.500,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.500,00	0,00
P5 Helhedsplan	-57.167,50	0,00
10 Kirkelig ligning	150.000,00	0,00
Indtægter	150.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-207.167,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-207.167,50	0,00
P6 Maling kapel+graverbygning	-28.638,21	0,00
40 Kirkegården	-28.638,21	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.638,21	0,00
P7 Nyt orgel	0,00	0,00
10 Kirkelig ligning	78.537,50	0,00
Indtægter	78.537,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-78.537,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-78.537,50	0,00
P8 Kirkegår udstyr	-3.144,15	0,00
10 Kirkelig ligning	37.305,00	0,00
Indtægter	37.305,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-40.449,15	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.449,15	0,00

Specifikation af godkendte projekter

P9	Dåstrup kirke Fugt problemer	-32.500,00	0,00
21	Kirkebygning	-32.500,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-32.500,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Dåstrup Kirke- kalkning	-7.787,50	0,00
10	Kirkelig ligning	2.388.746,69	0,00
	Indtægter	2.388.746,69	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-2.396.534,19	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-2.396.534,19	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Skyldig Grundværdi	Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Dåstrup 5 BP	1.515 m2	3.500.000	758.600		Præstebolig gurlivej 4
Ejendomsværdi i alt		3.500.000			

**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

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-8.649.067,92
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-8.649.067,92
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3		
Ligning til selvstændige juridiske enheder i alt	101820..101828	0,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	0,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-8.649.067,92
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-49.601,38
Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	116050	-41.320,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-354.366,49
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	354.366,49
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-273.212,66
Gravkastning	118020	-64.862,67
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-5.380,93
Køb/fornyelse gravsted	118030	-47.554,60
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-131.687,57
Salg ved arrangementer	118050	-61.656,30
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskaffe, reception, indtægter	118055	2.537,88
Diverse indtægter	118085	-8.980,00
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-681.718,23
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	128.181,97
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	42.003,45
Udbetaling af særlige feriedage	181630	2.502,83
Løn	181810	3.494.499,79
Seniorordning, udbetaling som løn	181830	6.024,42
Honorarer (A-indkomst)	186830	3.999,96
Honorarer (B-indkomst)	186840	65.966,10
Indberetningspligtige honorarer til CVR-numre (udenom FLØS)	186860	17.740,00
Ordinær løn i alt	180000..186999	3.760.918,52
Pension		
Pension	188310	550.563,58
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	22.078,30
Pension i alt	188300..188399	572.641,88
Lønrefusioner		
Refusioner for sygdomsbetinget fravær	188750	-65.882,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Refusioner for jobtilknytningsaktiviteter	188760	-39.240,24
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-105.122,24
Lønomkostninger i alt	180000..189999	4.228.438,16
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Befordring efter regning	221010	3.679,00
Befordringsgodtgørelse	221025	18.848,51
Time- og dagpenge	221050	5.949,77
Refusion af udlæg via FLØS	221090	1.185,00
Rejser og befordring	221000..221999	29.662,28
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	22.843,69
Repræsentation ekstern	222020	4.982,82
Repræsentation i alt	222000..222099	27.826,51
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	731.675,54
Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse af bygning	223020	1.788.797,16
Vedligeholdelse af udenomsarealer, infrastruktur, adgangsveje, mure og he	223030	74.013,08
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	209.891,86
Vedligeholdelse af maskiner og produktionsanlæg	223050	48.824,00
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	2.853.201,64
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer og grunde	223110	151.195,51
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	384.137,99
Anskaffelser - produktionsanlæg, maskiner og værktøj	223140	32.864,87
Anskaffelser i alt	223100..223199	568.198,37
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	13.297,04
KODA	223220	6.161,08
Copydan	223230	4.868,34
Skattepligtige godtgørelser	223610	18.688,00
AUB	223810	44.194,37
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	22.491,16
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	26.445,20
Varme	225510	76.264,93
EL	225520	266.094,59
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	478.504,71
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	49.388,31
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	64.540,12
IT i alt	226500..226599	113.928,43
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	17.426,80
Porto og fragt m.v.	227010	722,75
Telefon/internet - datakommunikation	227015	36.607,03
Udgifter til alarmselskab	227020	25.558,34

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Folkekirkens selvforsikring og Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivning	227025	96.055,50
Rengøring efter regning	227035	40.655,06
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. fra ekstern leverandør	227040	34.376,58
Annoncering	227045	2.529,75
Trykning	227050	36.745,10
Konsulentydelse	227055	287.926,94
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	18.619,18
Kørsel af affald	227065	53.013,22
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	30.593,50
Gebyrer	227075	3.694,97
Diverse tjenesteydelser	227080	500,00
Leje/leasing	227085	37.767,16
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	722.791,88
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	43.283,35
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	9.723,50
Undervisningsmaterialer	228020	22.941,50
Abonnementer	228030	38.771,27
Indkøb til fortæring	228035	119.008,31
Planter, grus, gran m.v.	228045	49.334,85
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	27.266,07
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	64.050,86
Arbejdstøj og udstyr	228065	48.656,86
Sikkerhedsudstyr	228070	1.871,69
Brændstof	228075	15.392,02
Oblater, altervin og lign.	228080	1.821,70
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	442.121,98
Reguleringer		
Momsreguleringskonto	229120	7.816,25
Reguleringer i alt	229100..229510	7.816,25
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	5.244.052,05
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-13.744,01
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-1.784,38
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-15.528,39
Finansielle udgifter		
Øvrige renteudgifter	269010	233,13
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	233,13
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt	330000..339999	0,00
Overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt	430000..439999	0,00
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	126.408,80
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	8.698,78
Indgående moms	612110	34.192,63
Tilgodehavender	613040	16.422,00
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	52.115,06
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613071	0,01
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613073	1.368,75
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	25.485,14
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	461.400,20
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	2.787.769,86
Tilgodehavender i alt	610000..619999	3.387.452,43
Likvider		
DB Drift 4684 124 242	638105	54.283,78
DB 5530008845 ØR kirke istandsætt	638121	18.907,36
DB Gravstedslegat - arv 13345597	638140	140.456,06
DB mastercard 1230 0483	638144	1.423,50
DB MPL - 13345600	638159	13.874,99
Kontantkasse	639110	4.237,50
Likvider i alt	630000..639999	233.183,19
Aktiver i alt	520000..649999	3.620.635,62
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-48.801,11
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-356.875,97
Arv og donationer	721160	-162.812,06
Menighedsrådets frie midler	741110	-120.747,25
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	18.785,04
Frie midler - Vedligehold af bygninger	741151	-80.705,80
Egenkapital i alt	720000..744999	-751.157,15
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-2.787.769,86
Hensættelser i alt	760000..779999	-2.787.769,86
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Kreditorer	951510	-105.105,66
Kollekt m.v. til afregning	972010	-568,00
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	10.241,54
Udgående moms	972520	-61.762,88
Gave vedr. fejring gl. messelhagel	973011	-3.000,00
Skyldig søgne-helligdagsbet. - tidligere beskattet	973030	-14.088,67
Skyldig søgne-helligdagsbet. - endnu ikke beskattet	973031	-1.735,22
Skyldig løn til manuel håndtering	973041	757,61
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-9.405,00
Skyldige feriegiro	978810	-10.262,80
Skyldigt pensionsbidrag	978910	761,34
Skyldigt pensionsbidrag til tjenestemænd, til overførsel til Folkekirkens Adn	978920	-13.949,67
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	3.615.336,92
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-3.615.336,92
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-208.117,41
Passiver i alt	720000..989999	-3.747.044,42
Balanceposter i alt	580000..999999	-126.408,80

Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Indbetalt i 2024	Skyldig ultimo 2024
-------------------	-----------------------	---------------------	------------------------