

ÅRSREGNSKAB 2024

for Østed Sogns Menighedsråd

i Lejre Provsti

i Lejre Kommune

Myndighedskode 7171

CVR-nr. 21708011

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Osted Sogns 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:

Årets resultat er et overskud på kr. 29.500.

2024 har været det store byggeri-år, hvor der er blevet opført en ny graverbygning/matrielgård og præsteboligen er blevet totalrenoveret, derfor har menighedsrådet haft stort fokus på disse 2 anlægsarbejder.

Herudover har provstiudvalget godkendt brug af kr. 100.000 af de frie midler til igangsætning af helhedsplanen for kirkegården, hvorfor der er et større forbrug på kirkegården end budgetteret.

Osted sogn deltager i samarbejde med Allerslev, Rorup og Glim sogne omkring kirkehøjskolen, der udgiftsmæssigt ligger i Allerslev, og som følge af dette samarbejde og førnævnte arbejder med byggeri og kirkegårdens helhedsplan, har de kirkelige aktiviteter (koncerter og foredrag) været begrænset.

Der blev også i 2024 ansat en ny kordegn, der har fået flere opgaver end den tidligere kordegn, hvorfor lønudgiften her er steget.

Kordegnen arbejder for Osted, Allerslev, Rorup og Glim sogne, og Rorup betaler 40% af lønudgiften og Osted de resterende 60%. Der sker mellemregning hvert halve år.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der samarbejdes med Allerslev menighedsråd om følgende:

Fælles hjemmeside,

Fælles udgifter i forbindelse med konfirmandundervisning - der afholdes 100% af Osted - og

babysalmesang, der betales af de respektive MR.

Kursus udgifter til fælles personale - organist og kirkesanger,

Fælles annoncer,

Fælles arrangementer - Høstfester mv.

herudover kan der forekomme diverse fælles adhoc udgifter.

Der er i 2022 etableret et samarbejde om fælles aktiviteter mellem Allerslev MR, Osted MR, Glim MR og Rorup MR, (de4Sogne) hvori der har været nogle aktiviteter. Allerslev er udgiftsmæssigt tovholder. Dette samarbejde forventes at fortsætte

Der samarbejdes også i kirkehøjskole i de4sogne - henvisning til Allerslev, der har det økonomiske ansvar for kirkehøjskolen. Dette forventes også at fortsætte i fremtiden.

Herudover er der fælles annoncer i lokalavisen om kirkernes aktiviteter - her er Osted MR tovholder for økonomien.

Der sendes opgørelser 2 gange om året fra Osted til de øvrige sogne.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser

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

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

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

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

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.651.435,28	3.095.897,00
Indtægter	2.651.435,28	3.095.897,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-353.678,19	-444.612,00
Indtægter	1.550,00	12.000,00
Udgifter, løn	-53.847,61	-73.056,00
Udgifter, øvrig drift	-301.380,58	-383.556,00
3 Kirkelige aktiviteter	-664.352,99	-871.886,00
Indtægter	1.600,00	240,00
Udgifter, løn	-558.949,94	-704.803,00
Udgifter, øvrig drift	-107.003,05	-167.323,00
4 Kirkegård	-6.895.945,97	-679.320,00
Indtægter	373.387,94	446.720,00
Udgifter, løn	-701.907,99	-693.779,00
Udgifter, øvrig drift	-6.567.425,92	-432.261,00
5 Præstebolig mv.	-5.562.541,69	-55.270,00
Indtægter	4.000,00	116.420,00
Udgifter, løn	-25.132,95	-23.625,00
Udgifter, øvrig drift	-5.541.408,74	-148.065,00
6 Administration og fællesudgifter	-525.143,77	-416.501,00
Indtægter	893,19	0,00
Udgifter, løn	-374.982,45	-176.699,00
Udgifter, øvrig drift	-151.054,51	-239.802,00
7 Finansielle poster	-15.718,46	-81.308,00
Indtægter	8.292,01	742,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.010,47	-82.050,00
Resultat	-11.365.945,79	547.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-148.415,02	0,00	-148.415,02
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-160.000,00	0,00	-160.000,00
721150	Langfristet gæld	0,00	9.027.013,36	9.027.013,36
741110	Menighedsrådets frie midler	-635.478,59	-29.588,14	-665.066,73
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	314.631,37	2.368.520,57	2.683.151,94
Samlet disponering af samlet resultat		11.365.945,79		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.533.907,47	2.512.697,00
Indtægter	2.533.907,47	2.512.697,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-273.778,19	-408.412,00
Indtægter	1.550,00	12.000,00
Udgifter, løn	-53.847,61	-73.056,00
Udgifter, øvrig drift	-221.480,58	-347.356,00
3 Kirkelige aktiviteter	-664.352,99	-871.886,00
Indtægter	1.600,00	240,00
Udgifter, løn	-558.949,94	-704.803,00
Udgifter, øvrig drift	-107.003,05	-167.323,00
4 Kirkegård	-962.900,15	-679.320,00
Indtægter	373.387,94	446.720,00
Udgifter, løn	-701.907,99	-693.779,00
Udgifter, øvrig drift	-634.380,10	-432.261,00
5 Præstebolig mv.	-62.425,77	-55.270,00
Indtægter	4.000,00	116.420,00
Udgifter, løn	-25.132,95	-23.625,00
Udgifter, øvrig drift	-41.292,82	-148.065,00
6 Administration og fællesudgifter	-525.143,77	-416.501,00
Indtægter	893,19	0,00
Udgifter, løn	-374.982,45	-176.699,00
Udgifter, øvrig drift	-151.054,51	-239.802,00
7 Finansielle poster	-15.718,46	-81.308,00
Indtægter	8.292,01	742,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.010,47	-82.050,00
Resultat af driftsbevillingen	29.588,14	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-160.000,00	0,00	-160.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-635.478,59	-29.588,14	-665.066,73
		-29.588,14	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-29.588,14	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	117.527,81	583.200,00
Indtægter	117.527,81	583.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-79.900,00	-36.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.900,00	-36.200,00
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	-5.933.045,82	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.933.045,82	0,00
5 Præstebolig mv.	-5.500.115,92	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.500.115,92	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	-11.395.533,93	547.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-148.415,02	0,00	-148.415,02
721150	Langfristet gæld	0,00	9.027.013,36	9.027.013,36
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	314.631,37	2.368.520,57	2.683.151,94
			11.395.533,93	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			11.395.533,93	

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.070.402,64	3.104.777,90
54.625,72	20.920,97
161.277,82	253.674,24
148.415,02	148.415,02
2.706.084,08	2.681.767,67
0,00	0,00
1.338.347,87	1.219.559,93
652.834,40	300.236,88
685.513,47	919.323,05
4.408.750,51	4.324.337,83

-629.262,24	10.736.683,55
-148.415,02	-148.415,02
-160.000,00	-160.000,00
0,00	9.027.013,36
-635.478,59	-665.066,73
314.631,37	2.683.151,94
-2.706.084,08	-2.681.767,67
-2.706.084,08	-2.681.767,67
0,00	-9.027.013,36
0,00	-9.027.013,36
-1.073.404,19	-3.352.240,35
-63.232,73	-69.102,95
-1.010.171,46	-3.283.137,40
-4.408.750,51	-4.324.337,83

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.533.907,47	2.512.697,00
10 Kirkelig ligning	2.454.657,47	2.512.697,00
Indtægter	2.454.657,47	2.512.697,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	79.250,00	0,00
Indtægter	79.250,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-273.778,19	-408.412,00
21 Kirkebygning	-120.058,68	-206.171,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.750,17	-18.971,00
Udgifter, øvrig drift	-116.308,51	-187.200,00
23 Sognegård	-90.323,80	-67.700,00
Indtægter	1.550,00	12.000,00
Udgifter, løn	-36.652,90	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.220,90	-79.700,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-49.251,41	-58.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.251,41	-58.200,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-14.144,30	-76.341,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.444,54	-54.085,00
Udgifter, øvrig drift	-699,76	-22.256,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-664.352,99	-871.886,00
30 Fælles formål	-13.257,16	12.092,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.113,16	-12.764,00
Udgifter, øvrig drift	-144,00	24.856,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-453.314,04	-618.085,00
Indtægter	1.600,00	240,00
Udgifter, løn	-463.897,52	-557.256,00
Udgifter, øvrig drift	8.983,48	-61.069,00
32 Kirkelig undervisning	-49.594,87	-91.759,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.346,83	-23.625,00
Udgifter, øvrig drift	-34.248,04	-68.134,00
34 Kommunikation	-68.399,07	-44.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.140,00	-10.100,00
Udgifter, øvrig drift	-61.259,07	-34.600,00
35 Kirkekor	-21.542,75	-20.976,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.308,75	-20.742,00
Udgifter, øvrig drift	-234,00	-234,00
36 Kirkekoncerter	-51.245,10	-79.958,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.143,68	-55.316,00
Udgifter, øvrig drift	-20.101,42	-24.642,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-7.000,00	-28.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.000,00	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-962.900,15	-679.320,00
40 Kirkegården	-949.670,91	-686.659,00
Indtægter	357.734,06	396.720,00
Udgifter, løn	-673.024,87	-651.183,00
Udgifter, øvrig drift	-634.380,10	-432.196,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-13.229,24	7.339,00
Indtægter	15.653,88	50.000,00
Udgifter, løn	-28.883,12	-42.596,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-65,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-62.425,77	-55.270,00
51 Præstebolig 1	-66.425,77	-58.270,00
Indtægter	0,00	113.420,00
Udgifter, løn	-25.132,95	-23.625,00
Udgifter, øvrig drift	-41.292,82	-148.065,00
57 Skov og landbrug	4.000,00	3.000,00
Indtægter	4.000,00	3.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-525.143,77	-416.501,00
60 Fælles formål	-23.808,25	-19.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.808,25	-19.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-91.527,54	-57.967,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-59.039,65	-16.160,00
Udgifter, øvrig drift	-32.487,89	-41.807,00
62 Personale	-46.050,91	-51.411,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	18.013,53	-16.160,00
Udgifter, øvrig drift	-64.064,44	-35.251,00
63 Bygninger	0,00	-8.585,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.585,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-118.618,04	-122.895,00
Indtægter	893,19	0,00
Udgifter, løn	-3.992,04	-9.595,00
Udgifter, øvrig drift	-115.519,19	-113.300,00
65 Personregistrering - civil	-98.710,89	-36.228,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-158.259,68	-36.057,00
Udgifter, øvrig drift	59.548,79	-171,00
66 Personregistrering - kirkelig	-112.155,83	-90.569,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-171.704,61	-90.142,00
Udgifter, øvrig drift	59.548,78	-427,00
69 Forsikring/Arb. miljørådг./Stiftbidrag (PU)	-34.272,31	-29.846,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.272,31	-29.846,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-15.718,46	-81.308,00
70 Renter af stiftslån	-24.010,47	-82.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.010,47	-82.050,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.503,17	0,00
Indtægter	4.503,17	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	742,06	742,00
Indtægter	742,06	742,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.046,78	0,00
Indtægter	3.046,78	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

	Regnskab	Budget
	2024	2024
A2 Graverbyg-materielgård 2023 ff	-5.895.418,01	0,00
40 Kirkegården	-5.895.418,01	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.895.418,01	0,00
A3 Renovering af præsteg 2024 ff	-5.500.115,92	0,00
52 Præstebolig 2	-5.500.115,92	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.500.115,92	0,00
A4 Bænke på kirkegården	0,00	0,00
10 Kirkelig ligning	37.627,81	0,00
Indtægter	37.627,81	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-37.627,81	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.627,81	0,00
A5 Frostskeer 2024	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	47.425,00	0,00
Indtægter	47.425,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-47.425,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.425,00	0,00
A7 Synsudsatte fra provstesyn	0,00	0,00
10 Kirkelig ligning	32.475,00	0,00
Indtægter	32.475,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-32.475,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.475,00	0,00

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		
1a m.fl. Osted By	28.076	3.350.000	820.700		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.350.000			

**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

Materielgård i Osted - 2022-2024

Resultat 31/12-2024

Udgifter afholdt :

Byggeomkostninger	-5.066.169,38
Stillads skurvogn mm	-3.031,25
Arkitekt og ingeniører	-717.288,28
Diverse rådgivere	-156.401,09
Øvrige omkostninger	-268.373,79

Udgifter i alt -6.211.263,79

Finansiering:

Godkendt ligning 2023	5.900.000,00
Godkendt tillæg PU møde 1/3-2024	1.000.000,00
Bev. Solceller	80.000,00

Overløbsledning optil 200.000,00
Bev. PU møde 1/3-2024

Ligning i alt 7.180.000,00

Resultat 968.736,21

Modtagne ligningsbeløb:

05-12-2023	1.000.000,00
26-06-2024	500.000,00
04-07-2024	500.000,00
Lån fra drift 23/8-2024	600.000,00
27-08-2024	1.300.000,00
Retur drift 27/8-2024	-600.000,00
Modtaget a/c udb. 1 fra lån	2.973.327,64
Ligning retur til PU 9/10-2024	-2.000.000,00
Modtaget A/C udb. 2 fra lån	749.212,50
Modtaget A/C udb. 3 fra lån	888.723,65
Lån fra drift 18/12-2024	300.000,00

Modtaget ligning i alt 6.211.263,79

Rest 968.736,21

Renovering præstegård i Osted - 2023-2025

Resultat pr. 31/12-2024

Udgifter afholdt :

Kontrakt arbejder KOPP	-4.330.767,49
Tillægsarbejder KOPP	-558.175,63
Arkitekt og ingeniører	-569.935,78
Diverse rådgivere	-15.625,00
Øvrige omkostninger	-48.159,24

Udgifter i alt -5.522.663,14

Finansiering:

Godkendt ligning 2023	7.800.000,00
Godkendt forhøjelse 16/5-2024	1.000.000,00

Ligning i alt 8.800.000,00

Resultat 3.277.336,86

Ligning modtaget:

A/C modtaget 3/6-2024	1.000.000,00
Lånt fra driften	600.000,00
A/C Modtaget 30/8-2024	1.000.000,00
Retur drift 11/9-2024	-600.000,00
Udbetaling a'conto lån 3/10-2024	1.832.865,84
Udbetaling a'conto lån 15/10-2024	1.430.851,61
Udbetaling a'conto lån 5/12-2024	1.152.032,14

Modtaget i alt 6.415.749,59

Rest ligning 2.384.250,41