

ÅRSREGNSKAB 2024

for Olsker Sogns Menighedsråd

i Bornholms Provsti

i Bornholms Regionskommune

Myndighedskode 7559

CVR-nr. 10058775

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Olsker 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

Bemærkninger til regnskabet 2024

Der har været et underskud på driften på -4.276 kr. Menighedsrådet anser det som et fint resultat og dermed stort set i overensstemmelse med budgettet. Der er ikke de store udsving mellem budget og regnskab ud for de enkelte hovedkonto, men der er udsving under de enkelte hovedkonti.

De samlede lønudgifter på tværs af alle hovedformål er steget med ca. 97.000 i forhold til budgettallene. Dette skyldes hovedsageligt, at man har valgt at ansætte en gravermedhjælper i sommerhalvåret på deltid med en samlet udgift på ca. 53.000 kr. De resterende udgifter skyldes lønstigninger i 2024 som var større end forventet.

Konto 2 - Kirkebygninger

Udgiften til el og varme er blevet knap 20.000 kr. mere end beregnet. Udgiften til el og varme har været meget vanskelig at beregne som følge af de meget svingende priser der har været på el. Tejn kirke fik i foråret 2024 installeret fjernvarme i stedet for elvarme.

Ud fra en gennemsnitsberegning over udgifter til el og varme til kirkerne for 2021-2023 har udgiften været ca. 172.000 kr. pr. år. Udgiften i 2024 har været ca. 167.000 kr. Det skal også bemærkes, at i 2022 blev der kun anvendt en kirke i vinterhalvåret netop for at spare på energiudgifterne hvilket havde indflydelse på udgiften i 2022 og dermed på gennemsnittet for de 3 år.

Da der generelt har været en stigning i priserne på el og varme anser man det som klart fornuftigt at der blev installeret fjernvarme i Tejn kirke.

Der er installeret en automatisk dørlås med tidsstyring på toilettet ved kirken i Olsker for ca. 33.000 kr.

Konto 3 – kirkelige aktiviteter:

Der var budgetteret med 21.000 til kommunikation, men udgiften til Church Desk er regnskabsmæssigt ført på konto 64

Konto 4 - kirkegård:

Udgifter til vedligeholdelse af maskiner har været ca. 50.000 kr. mindre end budgetteret hvilket hovedsageligt skyldes anskaffelse af ny traktor i 2023 og dermed færre reparationer.

Igen i 2024 har indtægt vedrørende begravelser og bisættelser været 25.000 kr. større end budgetteret. Også indtægterne på salg og renholdelse på kirkegården er steget med ca. 37.000 i forhold til budgettet.

Konto 5 – præstebolig:

Der har ikke været afholdt noget vedligeholdelsesudgifter på boligen hvorfor der er en besparelse på 25.000 kr. i forhold til budgettet.

Konto 6 - administration

Menighedsrådet har valgt at købe et Church desk program. Denne udgift er budgetmæssigt placeret under hovedkonto 3 med 21.000 kr.

Øvrige forhold:

Der er ikke noget skyldigt beløb til Lønmodtagernes feriemidler, da dette er indbetalt og udlignet i tidligere år.

Vurderingsstyrelsen har beregnet en foreløbig vurdering for 2023 præsteboligen. Ejendommen er sat til denne værdi. Grundværdien er ændret til den nye grundværdi 587.000 kr.

Degngården som indeholder graverfaciliter, garage og menighedslokaler er ikke vurderet af vurderingsstyrelsen. Ejendomsværdien er således fastholdt til vurderingen fra 2022. Grundværdien er sat til 121.000. På denne ejendom er også fastsat en dækningsafgiftspligtig grundværdi som er 247.417 kr. Der betales dækningsafgift på denne ejendom.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

I Bornholms Provsti er der indgået en samarbejdsaftale om finansiering af:

- Udgivelse af tryksagen "Velkommen i Bornholms Kirker"
- Visse fælles kirkelige arrangementer
- Folkekirkens Skoletjeneste på Bornholm
- Folkekirkens Børnekor på Bornholm
- Samarbejde om kommunikation og synliggørelse af folkekirkerne på Bornholm

Aftalerne er tilgængelig på <https://www.bornholmsprovsti.dk/samarbejdsprojekter/>

Økonomisk er aftalerne forankret i Bornholms provstikasse og regnskab kan forefindes på provstikontoret.

Fra 1/1 2022 Samarbejde om fælles præstesekretær i følgende sogne og hvor Knudsker sogn er regnskabsførende for fællesskabet: Allinge, Olsker-Tejn, Hasle-Rutsker, Nyker, Klemensker-Rø, Knudsker, Østermarie, Gudhjem og Østerlars.

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	1.943.300,04	1.943.300,00
Indtægter	1.943.300,04	1.943.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-753.652,98	-815.842,00
Indtægter	26.912,87	30.000,00
Udgifter, løn	-89.805,07	-82.590,00
Udgifter, øvrig drift	-690.760,78	-763.252,00
3 Kirkelige aktiviteter	-526.022,27	-512.243,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	-446.400,61	-421.743,00
Udgifter, øvrig drift	-79.621,66	-100.500,00
4 Kirkegård	-367.785,29	-383.512,00
Indtægter	311.139,10	227.904,00
Udgifter, løn	-424.860,05	-376.916,00
Udgifter, øvrig drift	-254.064,34	-234.500,00
5 Præstebolig mv.	-8.384,29	-27.392,00
Indtægter	96.245,22	87.000,00
Udgifter, løn	-52.475,35	-35.392,00
Udgifter, øvrig drift	-52.154,16	-79.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-199.435,35	-206.911,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.401,90	-54.458,00
Udgifter, øvrig drift	-144.033,45	-152.453,00
7 Finansielle poster	5.072,05	2.600,00
Indtægter	5.155,12	2.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83,07	0,00
Resultat	93.091,91	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-7.747,75	0,00	-7.747,75
741110	Menighedsrådets frie midler	-383.031,25	22.174,09	-360.857,16
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-237.612,00	-115.266,00	-352.878,00
Samlet disponering af samlet resultat			-93.091,91	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Donation (jubilæumslegat/frie midler)	-79.309,70	-2.312,84	-81.622,54

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.423.304,04	1.423.300,00
Indtægter	1.423.304,04	1.423.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-331.025,41	-295.842,00
Indtægter	26.912,87	30.000,00
Udgifter, løn	-89.805,07	-82.590,00
Udgifter, øvrig drift	-268.133,21	-243.252,00
3 Kirkelige aktiviteter	-526.022,27	-512.243,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	-446.400,61	-421.743,00
Udgifter, øvrig drift	-79.621,66	-100.500,00
4 Kirkegård	-367.785,29	-383.512,00
Indtægter	311.139,10	227.904,00
Udgifter, løn	-424.860,05	-376.916,00
Udgifter, øvrig drift	-254.064,34	-234.500,00
5 Præstebolig mv.	-8.384,29	-27.392,00
Indtægter	96.245,22	87.000,00
Udgifter, løn	-52.475,35	-35.392,00
Udgifter, øvrig drift	-52.154,16	-79.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-199.435,35	-206.911,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.401,90	-54.458,00
Udgifter, øvrig drift	-144.033,45	-152.453,00
7 Finansielle poster	5.072,05	2.600,00
Indtægter	5.155,12	2.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83,07	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-4.276,52	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-383.031,25	22.174,09	-360.857,16
		22.174,09	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-17.897,57	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		4.276,52	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	99.996,00	100.000,00
Indtægter	99.996,00	100.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-117.893,75	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-117.893,75	-100.000,00
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	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	-17.897,75	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		17.897,75	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		17.897,75	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	420.000,00	420.000,00
Indtægter	420.000,00	420.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-304.733,82	-420.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-304.733,82	-420.000,00
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	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	115.266,18	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-7.747,75	0,00	-7.747,75
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-237.612,00	-115.266,00	-352.878,00
		-115.266,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,18	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-115.266,18	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Bemærkninger til resultatdisponering 2024

Underskud på projekt vedr. kalkning af Olsker kirke er ført som træk på Menighedsrådets frie midler.

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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
697.952,14	698.226,68
32.982,19	63.041,13
2.672,88	36.207,60
7.747,75	7.747,75
654.549,32	591.230,20
79.309,70	81.622,54
79.309,70	81.622,54
683.892,22	790.498,32
440.085,82	286.541,37
243.806,40	503.956,95
1.461.154,06	1.570.347,54

-707.700,70	-803.105,45
-7.747,75	-7.747,75
-79.309,70	-81.622,54
-383.031,25	-360.857,16
-237.612,00	-352.878,00
-654.549,32	-591.230,20
-654.549,32	-591.230,20
0,00	0,00
-98.904,04	-176.011,89
-72.042,78	-28.153,27
0,00	-125.441,67
-26.861,26	-22.416,95
-1.461.154,06	-1.570.347,54

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.423.304,04	1.423.300,00
10	Kirkelig ligning	1.423.304,04	1.423.300,00
	Indtægter	1.423.304,04	1.423.300,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-331.025,41	-295.842,00
21 Kirkebygning	-295.049,12	-269.093,00
Indtægter	26.912,87	30.000,00
Udgifter, løn	-89.805,07	-75.841,00
Udgifter, øvrig drift	-232.156,92	-223.252,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-35.976,29	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.976,29	-20.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	-6.749,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-6.749,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-526.022,27	-512.243,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-517.248,04	-457.507,00
Indtægter	0,00	3.000,00
Udgifter, løn	-443.018,61	-400.507,00
Udgifter, øvrig drift	-74.229,43	-60.000,00
32 Kirkelig undervisning	-2.019,03	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.019,03	0,00
33 Diakonal virksomhed	-513,85	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-513,85	0,00
34 Kommunikation	0,00	-21.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-21.000,00
35 Kirkekor	-1.241,35	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.241,35	-7.000,00
36 Kirkekoncerter	0,00	-21.236,00
Indtægter	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	-21.236,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-5.000,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	2.000,00
Udgifter, løn	-3.382,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.618,00	-7.000,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-367.785,29	-383.512,00
40 Kirkegården	-346.926,55	-357.844,00
Indtægter	311.139,10	227.904,00
Udgifter, løn	-409.705,08	-361.748,00
Udgifter, øvrig drift	-248.360,57	-224.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-20.858,74	-25.668,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.154,97	-15.168,00
Udgifter, øvrig drift	-5.703,77	-10.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-8.384,29	-27.392,00
51 Præstebolig 1	-8.384,29	-27.392,00
Indtægter	96.245,22	87.000,00
Udgifter, løn	-52.475,35	-35.392,00
Udgifter, øvrig drift	-52.154,16	-79.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-199.435,35	-206.911,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-41.585,81	-51.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.585,81	-51.000,00
62 Personale	-22.936,50	-27.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.936,50	-27.500,00
64 Økonomi	-95.013,80	-93.458,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.401,90	-54.458,00
Udgifter, øvrig drift	-39.611,90	-39.000,00
65 Personregistrering - civil	-24.121,49	-22.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.121,49	-22.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-2.635,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.635,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-13.142,75	-12.953,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.142,75	-12.953,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	5.072,05	2.600,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.726,00	2.500,00
Indtægter	1.726,00	2.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	77,48	100,00
Indtægter	77,48	100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.268,57	0,00
Indtægter	3.351,64	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83,07	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Kalkning af kirkerne	-17.897,75	0,00
10	Kirkelig ligning	99.996,00	0,00
	Indtægter	99.996,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-117.893,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-117.893,75	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Fjernvarmeinstal. i Tejn Kirke	115.266,18	0,00
10	Kirkelig ligning	420.000,00	0,00
	Indtægter	420.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-304.733,82	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-304.733,82	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		
3b Olsker, ejd. nr. 20019	1023 m2	400.000	121.000		Mødelokale/graverkontor
2s Olsker ejd. nr. 20000	6550 m2	2.274.000	587.000		Præstebolig
93 Olsker, ejd. nr. 48460		0	0		Sct.Ols kirke (undt. fra vurd
3 an Tejn ejd. nr. 45534		0	0		Tejn kirke (undt. fra vurder.
Ejendomsværdi i alt		2.674.000			

**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

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

OBS: Generelt - skriv ikke i rødderne på denne side, da alle tal er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fratilt drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv/ (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsuttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
Projekt 1: Planlægning og installation af fjernvarme i Tejn kirke	0	50.000	420.000	0	0	0	0	0	0	-165.266	0	304.734	304.734	0	0
Projekt 2: Undersøgelse af ny varmekilde i Olsker kirke	0	0	75.000	0	0	0	0	0	0	165.266	0	240.266	0	0	240.266
Projekt 3: Renovering af gravfaciliteter	0	112.612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112.612	0	0	112.612
Projekt 4: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 15: Skriv anlægsnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		162.612	495.000	0	0	0	0	0	0	0	0	657.612	304.734	0	352.878

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felt er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	2023 ➡				Regnskabsåret 2024				2025	
		Videreførte projektmidler fra 2023 (+ eller -)	Projektmidler ifølge budget 2024	Tillægs-bevillinger projekter	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem projekter (+/-)	Ekstern tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede projekter overskud (+) underskud (-)	Videreførte projektmidler til 2025 (+eller -)
Projekt 1: Kalkning af kirker	0	Ikke aktuel i 2023 0	100.000	0	0	0	0	100.000	117.894	-17.894	0
Projekt 2: Skriv projekt navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Skriv projekt navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv projekt navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)			100.000	0	0	0	0	100.000	117.894	-17.894	0

Resultatdisponeres på konto
741150

Videreførsel af ikke forbrugte midler til ikke udført anlægsarbejde

Biregnskab for afsluttede anlæg og Projekter

Anlæg - Installation i fjernvarme i Tejn kirke

Bevilling - primo	50000
Anlægsmidler 2024	420000
I alt	470000

Udgifter:

Murer	-12419	
Maler	-12644	
El og VVS	-276250	
El og VVS	-3421	-304734
Overskud		165266
Godkendt overført til anlæg vedr. undersøgelse af anden varmekilde i Olsker.		-165266
Saldo		0

Projekt - Kalkning af kirken

Bevilget projektmidler i 2024		100000	
Udgift	Kalkning af kirken i Olsker	-69644	
	Kalkning af kirken i Tejn	-48250	-117894
Underskud ved kalkning			-17894
Underskud trukket i den frie kassebeholdning			