

ÅRSREGNSKAB 2024

for Gudhjem Sogns Menighedsråd

i Bornholms Provsti

i Bornholms Regionskommune

Myndighedskode 7566

CVR-nr. 10038316

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 Gudhjem 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 årsregnskab:

Regnskabet viser et driftsunderskud på 68.920

Forbrug af videreførte anlægsmidler
fra tidligere år 59.616

Menighedsrådets frie midler udgør 5.305

Primo 2024 blev der indgået aftale om samarbejde om kirkegårdsdriften i Østerlars og Gudhjem Sogne, således at kirkegårdspersonalet ved Østerlars kirke overtog driften af Gudhjem Kirkegård. De budgetterede lønudgifter til kirkegårdspersonalet i Gudhjem er overført til Østerlars kirkekasse.

Østerlars og Gudhjem Sognes menighedsråd bliver sammenlagt fra 1.1.2025

Væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab

Formål 2100 Kirke

Der har været en ikke budgetteret udgift på kr. 19.075 til belysning i kirken

Der har været ekstraordinær udgift på kr. 4.600 til udskiftning af termostat til fjernvarme.

I forbindelse med påtænkt restaurering og ophængning af en "gammel lydhimmel" har der været udgifter til konsulentbistand på kr. 11.500

Formål 3100 Gudstjenester og kirkelige handlinger

Lønudgiften til gudstjenester og kirkelige aktiviteter er kr. 40.000 højere end budgetteret. Dette skyldes dels øgede koraktiviteter og dels vikardækning under sygdom

Formål 3400 Kommunikation

Der er en besparelse på distribution af kirkebladet efter at frivillige omdeler bladet

Formål 3600 Kirkekoncerter

Der har været kr.10.000 i øgede udgifter til kirkekoncerter. Dels øgede honorarer til musikere/solister og dels faldende entréindtægt

Formål 3700 Foredrags- og mødevirksomhed

Der har været en merudgift på kr. 6.000. Dette skyldes øgede honorarer og rejseudgifter til foredragsholdere.

Formål 4000 Kirkegården

Indtægten for køb, fornyelse og vedligeholdelse af gravsteder har været kr. 16.000 højere end budgetteret

Der har været en uforudset udgift på kr. 21.000 til udskiftning af vandvarmer i graverkontoret. Pga. læk ved vandforsyningen har udgiften til vand været kr. 15.000 højere end budgetteret. Efter overgang til afregning af el efter variabel el-pris er omkostningen faldet med kr. 25.000 i regnskabsåret.

Formål 6400 Økonomi

Lønudgiften til regnskabsføring er steget med kr. 25.000. Dette skyldes del oplæring af ny regnskabsfører og dels vikardækning under sygdom

Gudhjem Menighedsråd deltager i flg. samarbejder

I Bornholms Provsti er der indgået samarbejdsaftaler om finansiering af:

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

Aftalerne er tilgængelige på Bornholms Provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalerne forankret i Bornholms Provstikasse og regnskab forefindes på provstikontoret

Samarbejde med flg. sogne om fælles kirkebogfører/præsteseekretær, og hvor Knudsker Sogn er regnskabsførende for fællesskabet:

Allinge, Olsker-Tejn, Hasle-Rutsker, Nyker, Klemensker-Rø, Østerlars-Gudhjem og Knudsker

Samarbejde med flg. sogne om fælles regnskabsfører og hvor Østermarie Sogn er regnskabsførende for fællesskabet:

Ibsker, Svaneke, Bodilsker, Poulsker, Nyker, Østerlars, Gudhjem og Østermarie

Samarbejde mellem Østerlars og Gudhjem sogne om fælles kirkesanger og fælles organist og korleder.

Østerlars er regnskabsførende for samarbejdet om organist, og Gudhjem er regnskabsførende for samarbejdet om kirkesanger.

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	1.135.950,00	1.135.950,00
Indtægter	1.135.950,00	1.135.950,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-233.615,05	-147.098,00
Indtægter	1.036,00	0,00
Udgifter, løn	-76.793,49	-67.623,00
Udgifter, øvrig drift	-157.857,56	-79.475,00
3 Kirkelige aktiviteter	-520.083,61	-477.151,00
Indtægter	7.899,20	10.000,00
Udgifter, løn	-486.918,72	-429.751,00
Udgifter, øvrig drift	-41.064,09	-57.400,00
4 Kirkegård	-344.381,99	-346.583,00
Indtægter	166.818,94	146.742,00
Udgifter, løn	-356.901,82	-366.325,00
Udgifter, øvrig drift	-154.299,11	-127.000,00
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	-162.008,50	-165.142,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-96.706,87	-87.470,00
Udgifter, øvrig drift	-65.301,63	-77.672,00
7 Finansielle poster	-4.397,37	24,00
Indtægter	24,22	24,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.421,59	0,00
Resultat	-128.536,52	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.420,84	0,00	-2.420,84
741110	Menighedsrådets frie midler	-73.212,74	67.907,27	-5.305,47
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-83.222,25	60.629,25	-22.593,00
Samlet disponering af samlet resultat			128.536,52	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.135.950,00	1.135.950,00
Indtægter	1.135.950,00	1.135.950,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-189.310,05	-147.098,00
Indtægter	1.036,00	0,00
Udgifter, løn	-76.793,49	-67.623,00
Udgifter, øvrig drift	-113.552,56	-79.475,00
3 Kirkelige aktiviteter	-520.083,61	-477.151,00
Indtægter	7.899,20	10.000,00
Udgifter, løn	-486.918,72	-429.751,00
Udgifter, øvrig drift	-41.064,09	-57.400,00
4 Kirkegård	-329.070,74	-346.583,00
Indtægter	166.818,94	146.742,00
Udgifter, løn	-356.901,82	-366.325,00
Udgifter, øvrig drift	-138.987,86	-127.000,00
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	-162.008,50	-165.142,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-96.706,87	-87.470,00
Udgifter, øvrig drift	-65.301,63	-77.672,00
7 Finansielle poster	-4.397,37	24,00
Indtægter	24,22	24,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.421,59	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-68.920,27	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-73.212,74	67.907,27	-5.305,47
		67.907,27	
Disponering på tværs af bevillingstype*		1.013,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		68.920,27	

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	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-44.305,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.305,00	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	-15.311,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.311,25	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	-59.616,25	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.420,84	0,00	-2.420,84
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-83.222,25	60.629,25	-22.593,00
		60.629,25	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.013,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		59.616,25	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

611510-90	Debitorer
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
--------	---------------------

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
635.271,72	616.782,75
28.164,96	44.415,20
2.420,84	2.420,84
604.685,92	569.946,71
0,00	0,00
148.935,03	56.028,79
148.935,03	56.028,79
784.206,75	672.811,54

-158.855,83	-30.319,31
-2.420,84	-2.420,84
-73.212,74	-5.305,47
-83.222,25	-22.593,00
-604.685,92	-569.946,71
-604.685,92	-569.946,71
0,00	0,00
-20.665,00	-72.545,52
-13.524,48	-60.009,79
-7.140,52	-12.535,73
-784.206,75	-672.811,54

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.135.950,00	1.135.950,00
10	Kirkelig ligning	1.135.950,00	1.135.950,00
	Indtægter	1.135.950,00	1.135.950,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-189.310,05	-147.098,00
21 Kirkebygning	-172.787,22	-129.098,00
Indtægter	1.036,00	0,00
Udgifter, løn	-76.793,49	-67.623,00
Udgifter, øvrig drift	-97.029,73	-61.475,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-16.472,83	-18.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.472,83	-18.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-50,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-520.083,61	-477.151,00
30 Fælles formål	-1.002,24	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.002,24	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-369.759,49	-336.773,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-348.777,40	-310.773,00
Udgifter, øvrig drift	-20.982,09	-26.000,00
32 Kirkelig undervisning	-9.368,11	-6.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.068,11	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.300,00	-6.600,00
33 Diakonal virksomhed	-11.730,17	-15.516,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.500,52	-12.016,00
Udgifter, øvrig drift	-1.229,65	-3.500,00
34 Kommunikation	-1.200,00	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.200,00	-12.000,00
35 Kirkekor	-74.940,48	-75.596,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-71.940,29	-72.096,00
Udgifter, øvrig drift	-3.000,19	-3.500,00
36 Kirkekoncerter	-39.461,20	-24.166,00
Indtægter	6.760,00	10.000,00
Udgifter, løn	-39.130,16	-29.866,00
Udgifter, øvrig drift	-7.091,04	-4.300,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-12.621,92	-6.500,00
Indtægter	1.139,20	0,00
Udgifter, løn	-7.500,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-6.261,12	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-329.070,74	-346.583,00
40 Kirkegården	-316.567,43	-326.009,00
Indtægter	153.745,94	136.742,00
Udgifter, løn	-334.315,51	-342.251,00
Udgifter, øvrig drift	-135.997,86	-120.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-12.503,31	-20.574,00
Indtægter	13.073,00	10.000,00
Udgifter, løn	-22.586,31	-24.074,00
Udgifter, øvrig drift	-2.990,00	-6.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-162.008,50	-165.142,00
60 Fælles formål	-11.909,15	-9.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.909,15	-9.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-39.290,31	-64.470,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.389,43	-27.470,00
Udgifter, øvrig drift	-23.900,88	-37.000,00
62 Personale	-6.667,48	-11.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.102,79	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.564,69	-11.000,00
64 Økonomi	-85.785,08	-56.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.492,73	-49.000,00
Udgifter, øvrig drift	-12.292,35	-7.500,00
66 Personregistrering - kirkelig	-10.064,55	-11.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.721,92	-11.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.342,63	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-8.291,93	-8.172,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.291,93	-8.172,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-4.397,37	24,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	24,22	24,00
Indtægter	24,22	24,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.421,59	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.421,59	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Reparation af Skifer tag	-44.305,00	0,00
21	Kirkebygning	-44.305,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-44.305,00	0,00
A2	Istandsættelse kirkegårdsdige	-15.311,25	0,00
40	Kirkegården	-15.311,25	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-15.311,25	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				
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
Folkekirkens Nødhjælp	218,50
Trængte familier i pastoratet. Overført til Østerlars kirkekasse	664,05
Videresendte kollekter i alt	882,55

Samarbejde med Østerlars Menighedsråd om fælles kirkesanger

Samlede lønudgifter	112.422	
Lønandel Gudhjem	56.211	
Lønandel Østerlars	56.211	
Afstemning	<u>112.422</u>	<u>112.422</u>

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet

Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opspæringer og hævde opspæringer

Hjæntagne lån og afdrag på lån

Fotbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

2024

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		2023 ➡		Regnskabsåret 2024										2025 ➡		
		Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler (efølge budget 2024)	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (fortrøg)	Afsluttede anlægsarbejds overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+ eller -)
Projekt 1. Reparation af skifertag på kirken		2100	45.438	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45.438	44.305	1.133	0
Projekt 2. Islandsartfelse kirkegårdsbøger		4000	15.192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.192	15.311	-119	0
Projekt 3. Islandsartfelse Kapei		2100	22.593	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.593	0	0	22.593
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)			83.223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83.223	59.616	1.014	22.593

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Afsluttede anlægsopgaver**Reparation af kirketårnets skifertag**

2023 Videreførte midler til reparation af tag	45.438	
2024 Håndværkerudgifter		44.305
	45.438	44.305
overskud		1.133
Afstemning	45.438	45.438

Renovering kirkegårdsmur

2022 Anlægsmidler	165.192	
2023 Anlægsmidler	120.000	
2023 Omdisponering til andet formål	-45.435	
2023 Entreprenør		224.563
2024 Nationalmusseet, arkæologiske undersøgelser		15.311
	239.757	239.874
Underskud	117	
Afstemning	239.874	239.874