

ÅRSREGNSKAB 2024

for Østermarie Sogns Menighedsråd

i Bornholms Provsti

i Bornholms Regionskommune

Myndighedskode 7567

CVR-nr. 35493514

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 Østermarie 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

Forklaringer til årsregnskab

Østermarie Kirkes regnskab for 2024 viser et lille driftsoverskud på kr. 2.620

Væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab kan forklares således:

De samlede lønudgifter er 10.269 kr højere end budgetteret

Dette skyldes primært vikardækning på regnskabsførerposten under sygdom

Overgang til afregning af elforbrug efter variabel elpris har givet en besparelse på kr. 41.000 ifht budget, fordelt på kirke, kirkegård og sognegård.

Formål 2100 Kirken

Der har været en uforudset driftsudgift på kr. 31.000 til reparation af kirkens skotrender pga vandindtrængning.

Desuden er der om disponeret anlægsmidler kr. 99.252 fra andet formål til yderligere reparation af skotrenderne.

Formål 2400 Kirkekontor

Der har været uforudsete anskaffelser af telefon, IT udstyr og datakommunikation, bl.a. oprettelse af fibernet

Formål 4000 Kirkegård

Udgiften til vedligeholdelse af maskiner er kr. 18.000 højere end budgetteret.

Formål 6100 Menighedsrådet

Der har været ikke budgetterede udgifter på kr. 10.000 til køb og drift af IT

Udgiften til abonnementer på Kristeligt Dagblad er kr. 10.000 er højere end budgetteret

Anlæg

Kirkekassen havde primo 2024 videreførte anlægsmidler på kr. 327.756 til reetablering af kondens render under vinduerne i kirken. Efter prisoverslag vurderer menighedsrådet at denne udgift bliver væsentlig mindre, og har derfor med provstiets godkendelse om disponeret midler til andre formål:

- 1) Kr. 99.252 til tætning af skotrender på kirken
- 2) Kr. 35.052 til køkkenrenovering i sognegården

Vedr. Bilag 1 Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

Sognegården Godthåbsvej 33 Østermarie

Ejendomsværdien er ikke tilgængelig i vurderingsportalen, derfor er oplysningerne i bilag 1 uændret ifht i 2023 regnskabet.

Menighedsrådet 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

Menighedsrådet 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

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	1.481.499,96	1.481.500,00
Indtægter	1.481.499,96	1.481.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-553.229,17	-460.037,00
Indtægter	13.200,00	11.500,00
Udgifter, løn	-92.243,78	-87.757,00
Udgifter, øvrig drift	-474.185,39	-383.780,00
3 Kirkelige aktiviteter	-384.404,79	-419.186,00
Indtægter	1.907,20	0,00
Udgifter, løn	-305.767,10	-327.186,00
Udgifter, øvrig drift	-80.544,89	-92.000,00
4 Kirkegård	-385.124,95	-408.689,00
Indtægter	348.781,55	320.524,00
Udgifter, løn	-566.676,09	-556.613,00
Udgifter, øvrig drift	-167.230,41	-172.600,00
5 Præstebolig mv.	37.723,91	14.533,00
Indtægter	103.643,72	96.000,00
Udgifter, løn	-35.059,43	-34.467,00
Udgifter, øvrig drift	-30.860,38	-47.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-280.663,51	-208.542,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-110.989,45	-67.900,00
Udgifter, øvrig drift	-169.674,06	-140.642,00
7 Finansielle poster	71,89	421,00
Indtægter	420,98	421,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-349,09	0,00
Resultat	-84.126,66	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-42.096,45	0,00	-42.096,45
741110	Menighedsrådets frie midler	-14.430,75	-2.620,34	-17.051,09
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-279.631,00	86.747,00	-192.884,00
Samlet disponering af samlet resultat			84.126,66	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.396.500,09	1.396.500,00
Indtægter	1.396.500,09	1.396.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-381.482,42	-375.037,00
Indtægter	13.200,00	11.500,00
Udgifter, løn	-92.243,78	-87.757,00
Udgifter, øvrig drift	-302.438,64	-298.780,00
3 Kirkelige aktiviteter	-384.404,79	-419.186,00
Indtægter	1.907,20	0,00
Udgifter, løn	-305.767,10	-327.186,00
Udgifter, øvrig drift	-80.544,89	-92.000,00
4 Kirkegård	-385.124,95	-408.689,00
Indtægter	348.781,55	320.524,00
Udgifter, løn	-566.676,09	-556.613,00
Udgifter, øvrig drift	-167.230,41	-172.600,00
5 Præstebolig mv.	37.723,91	14.533,00
Indtægter	103.643,72	96.000,00
Udgifter, løn	-35.059,43	-34.467,00
Udgifter, øvrig drift	-30.860,38	-47.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-280.663,51	-208.542,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-110.989,45	-67.900,00
Udgifter, øvrig drift	-169.674,06	-140.642,00
7 Finansielle poster	71,89	421,00
Indtægter	420,98	421,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-349,09	0,00
Resultat af driftsbevillingen	2.620,22	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-14.430,75	-2.620,34	-17.051,09
		-2.620,34	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,12	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-2.620,22	

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	84.999,87	85.000,00
Indtægter	84.999,87	85.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-171.746,75	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-171.746,75	-85.000,00
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	-86.746,88	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-42.096,45	0,00	-42.096,45
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-279.631,00	86.747,00	-192.884,00
		86.747,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,12	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		86.746,88	

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.040.401,65	3.147.533,21
26.627,14	97.704,93
0,00	143.386,88
42.096,45	42.096,45
2.971.678,06	2.864.344,95
0,00	0,00
375.509,92	178.705,03
375.100,92	178.705,03
409,00	0,00
3.415.911,57	3.326.238,24

-336.158,20	-252.031,54
-42.096,45	-42.096,45
-14.430,75	-17.051,09
-279.631,00	-192.884,00
-2.971.678,06	-2.864.344,95
-2.971.678,06	-2.864.344,95
0,00	0,00
-108.075,31	-209.861,75
-79.027,23	-49.092,99
0,00	-120.675,00
-29.048,08	-40.093,76
-3.415.911,57	-3.326.238,24

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.396.500,09	1.396.500,00
10 Kirkelig ligning	1.396.500,09	1.396.500,00
Indtægter	1.396.500,09	1.396.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-381.482,42	-375.037,00
21 Kirkebygning	-165.732,87	-170.354,00
Indtægter	0,00	2.000,00
Udgifter, løn	-46.025,60	-42.704,00
Udgifter, øvrig drift	-119.707,27	-129.650,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-30.092,31	-22.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.092,31	-22.000,00
23 Sognegård	-120.441,29	-139.400,00
Indtægter	13.200,00	9.500,00
Udgifter, løn	-46.218,18	-39.750,00
Udgifter, øvrig drift	-87.423,11	-109.150,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-50.396,60	-18.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.396,60	-18.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-14.819,35	-25.283,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.303,00
Udgifter, øvrig drift	-14.819,35	-19.980,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-384.404,79	-419.186,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-334.718,61	-337.259,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-288.825,04	-297.259,00
Udgifter, øvrig drift	-45.893,57	-40.000,00
32 Kirkelig undervisning	-4.346,47	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.346,47	-7.000,00
33 Diakonal virksomhed	-1.308,09	-11.500,00
Indtægter	1.907,20	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.215,29	-11.500,00
34 Kommunikation	-15.807,50	-15.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.807,50	-15.500,00
36 Kirkekoncerter	-14.110,28	-31.427,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.442,06	-24.927,00
Udgifter, øvrig drift	-1.668,22	-6.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-12.613,84	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.500,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-8.113,84	-10.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-385.124,95	-408.689,00
40 Kirkegården	-381.827,28	-388.878,00
Indtægter	303.221,63	300.524,00
Udgifter, løn	-538.698,75	-528.802,00
Udgifter, øvrig drift	-146.350,16	-160.600,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-3.297,67	-19.811,00
Indtægter	45.559,92	20.000,00
Udgifter, løn	-27.977,34	-27.811,00
Udgifter, øvrig drift	-20.880,25	-12.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	37.723,91	14.533,00
51 Præstebolig 1	2.723,91	-6.467,00
Indtægter	68.643,72	61.000,00
Udgifter, løn	-35.059,43	-34.467,00
Udgifter, øvrig drift	-30.860,38	-33.000,00
57 Skov og landbrug	35.000,00	21.000,00
Indtægter	35.000,00	35.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-14.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-280.663,51	-208.542,00
60 Fælles formål	-8.889,50	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.889,50	-5.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-105.121,63	-75.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.623,07	-19.000,00
Udgifter, øvrig drift	-80.498,56	-56.000,00
62 Personale	-14.410,42	-14.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.410,42	-14.000,00
64 Økonomi	-108.349,12	-56.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.366,38	-48.900,00
Udgifter, øvrig drift	-21.982,74	-8.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-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
67 Efteruddannelse	-3.900,00	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.900,00	-20.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådsg./Stiftbidrag (PU)	-15.871,35	-15.642,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.871,35	-15.642,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	71,89	421,00
72 Øvrige renteudgifter	-100,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-100,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	420,98	421,00
Indtægter	420,98	421,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-249,09	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-249,09	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Køkkenrenovering, sognegård	13.029,87	0,00
10	Kirkelig ligning	84.999,87	85.000,00
	Indtægter	84.999,87	85.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-71.970,00	-85.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-71.970,00	-85.000,00
A2	Reetablering af kondensrender	-525,00	0,00
21	Kirkebygning	-525,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-525,00	0,00
A4	Repr. skotrender	-99.251,75	0,00
21	Kirkebygning	-99.251,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-99.251,75	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		
Østermarie 4A, m.fl.	97.716 kvm	1.437.000	210.000		Præstegård med. landbrugs
Østermarie 172B	1343 kvm	1.200.000	232.000		Sognegård
Ejendomsværdi i alt		2.637.000			

**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
Det Danske Bibelselskab, Nytårskollekt	100,00

Regnskaber over afsluttede anlægsopgaver**formål 23 Køkkenrenovering Sognegården**

2024 Anlægsbevilling	85.000	
2024 Omdisponering anlægsmidler fra andre formål	35.095	
2023 Køkkeninventar		48.125
2024 Køkkeninventar		37.004
2024 Maling m.v.		1.852
2024 El installatør		16.037
2024 VVS arbejde		16.438
2024 Befordring		638
	120.095	120.095

formål 21 Reperation af skotrender på kirken

2024 Omdisponering anlægsmidler fra andre formål	99.252	
Blikkenslager		99.252
	99.252	99.252

Angiv MF-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævdede opsparringer

Hjætnagte lån og afdrag på lån

Fortrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål B

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

Projekt	Formål	Videreført anlægsmidler fra 2023 (* eller -)	Anlægsmidler efølge budget 2024	plus =		Tilfølgende bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådgivning i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsunede anlægsarb overskud (+) underskud (-)	Videreført anlægsmidler til 2025 (* eller -)
				plus = hævdede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
Projekt 1: Restablering kundesrender	21	327 756	0	0	0	0	0	-134 347	0	183 409	525	0	152 864
Projekt 2: Køkkenoverbygning	23	-48 125	85 000	0	0	0	0	35 065	0	71 970	71 970	0	0
Projekt 3: Reparation skibstrender	21	0	0	0	0	0	0	99 252	0	99 252	99 252	0	0
Projekt 4: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 15: Serv. projektnavn her	BXXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		279 631	85 000	0	0	0	0	0	0	364 631	171 741	0	152 864

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

*Samarbejde om fællesregnskabsfører for menighedsrådene i
Ibsker, Svaneke, Bodilsker, Poulsker, Nyker, Østerlars, Gudhjem og Østermarie*

		Løn	driftsudgifter*	I alt
Samlede lønudgifter	274.827			
<u>Fordeling</u>				
Ibsker MR		34.353	3.227	37.580
Svaneke MR		34.353	3.227	37.580
Bodilsker MR		34.353	3.227	37.580
Østermarie MR		34.353	3.227	37.580
Poulsker MR		34.353	3.227	37.580
Nyker MR		34.353	3.227	37.580
Østerlars MR		34.353	3.227	37.580
Gudhjem MR		34.353	3.227	37.580
	274.827	274.826	25.814	300.640

*driftsudgifter	
Stillingsopslag	1.550
Husleje	3.500
Kontorinventar	13.217
kontorartikler	1.327
Kursusudgifter	2.261
Fortæring	470
TDC	572
Folkekirken IT	2.193
repræsentation	725
	25.815