

ÅRSREGNSKAB 2024

for Torkilstrup-Lillebrænde Sognes Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7609

CVR-nr. 12944616

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Torkilstrup-Lillebrænde Sognes Menighedsråd.

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

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

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har forholdt sig til regnskabets resultat.

Resultatet af driftsbevillingen på kr. -190.752 kan forklares med følgende:

Løn for 2024 svarer nogenlunde til lønbudgettet i 2024.

Hovedkonto 2:

Udgifterne på konto 2 viser et merforbrug som bl.a. skyldes et brud på vandledning ved kirken i slutningen af året, hvor rep. har kostet ca. kr. 90.000. Bruddet er anmeldt til forsikringen.

Og så er der indkøbt en el-drevet kistevoan samt rampe til kr. 66.000.

Hovedkonto 3:

Udgifterne på konto 3 viser et mindre forbrug, som er færre udgifter til diakonal virksomhed samt kommunikation, i forhold til det budgetterede.

Hovedkonto 4:

Indtægterne i 2024 svare nogenlunde til det budgetterede. Der har været lidt mersalg af planter og pasning.

Driftsudgifterne viser et merforbrug i 2024, som bl.a. er indkøb af en ny kirkegårdsmaskine kr. 125.000, da den gamle gik i stykker, og ikke kunne repareres.

Hovedkonto 5:

Indtægten på konto 5 er mindre end budgetterede, dette skyldes manglende indtægt for boligbidrag det første halve år af 2024, inden den nye præst er flyttet ind.

I forbindelse med indflytning af ny præst, er der brugt midler til indretning af kontor. PU har godkendt brug af midler fra Likviditet stillet til rådighed af PU til dette formål.

Hovedkonto 6:

Udgifterne på konto 6 svare nogenlunde til det budgetterede i 2024.

Hovedkonto 7:

Der er i 2024 budgetteret med negative renter, men efter flere år med negative renter, er der i 2024 kommet renteindtægter.

Anlægsbevilling 2024

Resultatet af anlægsbevillingen på. Kr. -2.352.062 kan forklares med følgende:

Der er i 2024 bevilliget kr. 929.472 med de endelige rammer. Derudover er der kr. 282.714 i midler som er videreført fra 2023. En samlet sum på kr. 1.212.189.

I 2024 er der yderligere tilført kr. 1.765.890 til anlægsrammen. Beløbet er overført fra Likviditet stillet til rådighed af PU, efter godkendelse af Provstiudvalget. Det overførte beløb er primært brugt på renovering af præstegården, som menighedsrådet i 2023 har fået tildelt kr. 3.300.000 i Likviditet stillet til rådighed af PU, til brug ved renoveringen af præstegården.

Der er i 2025 ansøgt om yderligere overførsel fra Likviditet stillet til rådighed af PU, til dækning af den manglende udgift på anlægsarket vedr. renoveringen af præstegården.

Se vedlagte anlægsark.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Nykøbing F. Sogn foretager regnskabsføringen.

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	2.302.115,04	2.302.115,00
Indtægter	2.302.115,04	2.302.115,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.227.140,26	-786.065,00
Indtægter	200,00	0,00
Udgifter, løn	-68.107,04	-72.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.159.233,22	-714.065,00
3 Kirkelige aktiviteter	-414.715,91	-485.700,00
Indtægter	13.697,55	0,00
Udgifter, løn	-358.740,33	-364.600,00
Udgifter, øvrig drift	-69.673,13	-121.100,00
4 Kirkegård	-460.347,66	-406.300,00
Indtægter	155.026,25	124.500,00
Udgifter, løn	-300.479,22	-281.100,00
Udgifter, øvrig drift	-314.894,69	-249.700,00
5 Præstebolig mv.	-2.565.021,17	-480.983,00
Indtægter	37.738,52	85.000,00
Udgifter, løn	-150.774,42	-141.300,00
Udgifter, øvrig drift	-2.451.985,27	-424.683,00
6 Administration og fællesudgifter	-188.498,74	-224.547,00
Indtægter	4.801,02	0,00
Udgifter, løn	-49.808,72	-66.000,00
Udgifter, øvrig drift	-143.491,04	-158.547,00
7 Finansielle poster	10.794,07	-3.781,00
Indtægter	10.794,07	2.219,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00
Resultat	-2.542.814,63	-85.261,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-223.046,89	-1.999,47	-225.046,36
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-36.877,73	0,00	-36.877,73
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-3.461.414,50	2.100.884,09	-1.360.530,41
741110 Menighedsrådets frie midler	-493.881,96	-128.707,99	-622.589,95
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-282.714,66	572.638,00	289.923,34
Samlet disponering af samlet resultat		2.542.814,63	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.372.643,04	1.372.643,00
Indtægter	1.372.643,04	1.372.643,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-341.830,91	-169.015,00
Indtægter	200,00	0,00
Udgifter, løn	-68.107,04	-72.000,00
Udgifter, øvrig drift	-273.923,87	-97.015,00
3 Kirkelige aktiviteter	-414.715,91	-485.700,00
Indtægter	13.697,55	0,00
Udgifter, løn	-358.740,33	-364.600,00
Udgifter, øvrig drift	-69.673,13	-121.100,00
4 Kirkegård	-421.062,66	-321.300,00
Indtægter	155.026,25	124.500,00
Udgifter, løn	-300.479,22	-281.100,00
Udgifter, øvrig drift	-275.609,69	-164.700,00
5 Præstebolig mv.	-208.081,32	-168.300,00
Indtægter	37.738,52	85.000,00
Udgifter, løn	-150.774,42	-141.300,00
Udgifter, øvrig drift	-95.045,42	-112.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-188.498,74	-224.547,00
Indtægter	4.801,02	0,00
Udgifter, løn	-49.808,72	-66.000,00
Udgifter, øvrig drift	-143.491,04	-158.547,00
7 Finansielle poster	10.794,07	-3.781,00
Indtægter	10.794,07	2.219,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00
Resultat af driftsbevillingen	-190.752,43	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-3.461.414,50	2.100.884,09	-1.360.530,41
741110 Menighedsrådets frie midler	-493.881,96	-128.707,99	-622.589,95
		1.972.176,10	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.781.423,67	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		190.752,43	

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	929.472,00	929.472,00
Indtægter	929.472,00	929.472,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-885.309,35	-617.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-885.309,35	-617.050,00
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	-39.285,00	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.285,00	-85.000,00
5 Præstebolig mv.	-2.356.939,85	-312.683,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.356.939,85	-312.683,00
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	-2.352.062,20	-85.261,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-223.046,89	-1.999,47	-225.046,36
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-36.877,73	0,00	-36.877,73
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-282.714,66	572.638,00	289.923,34
		570.638,53	
Disponering på tværs af bevillingstype*		1.781.423,67	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		2.352.062,20	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring anlægsaktiviteter 2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmid. ifølge budget 2024	plus =		Tillægs-bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
			hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
A2 Umskiftning af eltavle Tork. Kirke	73.000								73.000	84.500	-11.500	0
A3 Klokketa Torkilstrup Kirke	32.677								32.677	54.123		-21.446
A5 Etablering af containerplads ved Torkilstrup kirkegård		40.000							40.000	39.285	715	0
A4 Projekt tilgaengelighed Torkilstrup Kirke	-53.804						75.000		15.196	2.316		12.880
1508: Projekt Lillebrænde kirke (opsp. 788+998) / 2017: sluffsian: / 609-3f	765.854						-75.000		690.854			690.854
A6 Vandafledning fra nedløb Lillebrænde Kirke	9.268								9.268	9.000	268	0
A7 Renov. af trappe ved hovedindgang Lillebrænde	50.000								50.000			50.000
A8 Udvendig maling af vinduer Lillebrænde Kirke		49.000							49.000	36.642		12.358
A9 Afrensning og maling af tag på gravrhus, Lilleb.		45.000							45.000			45.000
A15 Tagkonstruktion Lillebrænde Kirke									0	91.959		-91.959
A10 Kalkning præstegård	-21.259								-21.259			-21.259
A11 Tækning af præstegård (tagslyk 2 ud af 4)	-201.270	312.683				55.893			167.306	335.065		-167.760
A12 Istandsættelse af præstebolig	-528.967					1.685.695			1.156.728	1.965.250		-808.522
A13 Renovering præstegårdshave	56.732								56.732	56.625	107	0
A14 Kalkning Torkilstrup	85.261	482.789				24.302			592.352	595.477	-3.125	0
A16 Kalkning Lillebrænde	21.225								21.225	11.294		9.931
Bevillinger i alt (netto)	282.717	929.472	0	0	0	1.765.890	0	0	2.978.079	3.281.534	-13.535	-289.921

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
1.146.490,32	1.246.377,38
26.205,78	60.220,25
12.954,23	-1.629,22
36.877,73	36.877,73
1.070.452,58	1.150.908,62
0,00	0,00
4.446.370,79	1.978.334,78
3.221.079,75	682.135,20
223.046,89	225.046,36
1.002.244,15	1.071.153,22
5.592.861,11	3.224.712,16

-4.497.935,74	-1.955.121,11
-223.046,89	-225.046,36
-36.877,73	-36.877,73
-3.461.414,50	-1.360.530,41
-493.881,96	-622.589,95
-282.714,66	289.923,34
-1.070.452,58	-1.150.908,62
-1.070.452,58	-1.150.908,62
0,00	0,00
-24.472,79	-118.682,43
-18.124,49	-111.660,71
-6.348,30	-7.021,72
-5.592.861,11	-3.224.712,16

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.372.643,04	1.372.643,00
10	Kirkelig ligning	1.372.643,04	1.372.643,00
	Indtægter	1.372.643,04	1.372.643,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-341.830,91	-169.015,00
21 Kirkebygning	-215.609,35	-134.515,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.107,04	-63.000,00
Udgifter, øvrig drift	-147.502,31	-71.515,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-101.916,45	-24.000,00
Indtægter	200,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-102.116,45	-24.000,00
23 Sognegård	-3.706,75	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.706,75	-1.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-20.598,36	-9.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-9.000,00
Udgifter, øvrig drift	-20.598,36	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-414.715,91	-485.700,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-361.002,00	-371.000,00
Indtægter	10.197,55	0,00
Udgifter, løn	-358.740,33	-352.400,00
Udgifter, øvrig drift	-12.459,22	-18.600,00
32 Kirkelig undervisning	-15.051,76	-18.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.051,76	-18.500,00
33 Diakonal virksomhed	-17.919,25	-40.000,00
Indtægter	3.500,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.419,25	-40.000,00
34 Kommunikation	-20.742,90	-44.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.742,90	-44.000,00
36 Kirkekoncerter	0,00	-7.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.200,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-421.062,66	-321.300,00
40 Kirkegården	-409.309,19	-310.320,00
Indtægter	155.026,25	124.500,00
Udgifter, løn	-288.807,15	-270.120,00
Udgifter, øvrig drift	-275.528,29	-164.700,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-11.753,47	-10.980,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.672,07	-10.980,00
Udgifter, øvrig drift	-81,40	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-208.081,32	-168.300,00
51 Præstebolig 1	-208.081,32	-168.300,00
Indtægter	37.738,52	85.000,00
Udgifter, løn	-150.774,42	-141.300,00
Udgifter, øvrig drift	-95.045,42	-112.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-188.498,74	-224.547,00
60 Fælles formål	-17.311,16	-18.700,00
Indtægter	475,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.786,16	-18.700,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-34.292,55	-53.200,00
Indtægter	1.235,40	0,00
Udgifter, løn	-16.631,11	-22.000,00
Udgifter, øvrig drift	-18.896,84	-31.200,00
62 Personale	-33.210,62	-34.500,00
Indtægter	3.090,62	0,00
Udgifter, løn	-12.682,53	-23.000,00
Udgifter, øvrig drift	-23.618,71	-11.500,00
63 Bygninger	-13.688,92	-15.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.688,92	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.700,00
64 Økonomi	-79.407,54	-83.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.806,16	-7.000,00
Udgifter, øvrig drift	-72.601,38	-76.200,00
67 Efteruddannelse	0,00	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-12.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-3.340,20	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.340,20	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-7.247,75	-7.247,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.247,75	-7.247,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	10.794,07	-3.781,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	6.081,64	2.035,00
Indtægter	6.081,64	2.035,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	184,40	184,00
Indtægter	184,40	184,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.528,03	0,00
Indtægter	4.528,03	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
A1 Kalkning præstegård	26.056,92	0,00
10 Kirkelig ligning	26.056,92	0,00
Indtægter	26.056,92	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A1 Tækning af præstegård	-48.438,88	0,00
10 Kirkelig ligning	286.626,12	0,00
Indtægter	286.626,12	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-335.065,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-335.065,00	0,00
A1 Istandsættelse af præstebolig	-1.965.249,85	0,00
51 Præstebolig 1	-1.965.249,85	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.965.249,85	0,00
A1 Renovering præstegårdshave	-56.625,00	0,00
51 Præstebolig 1	-56.625,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-56.625,00	0,00
A1 Kalkning Tor Kirke	-112.687,53	0,00
10 Kirkelig ligning	482.789,04	0,00
Indtægter	482.789,04	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-595.476,57	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-595.476,57	0,00
A1 Tagkonstruktion Lillebrænde	-91.958,62	0,00
21 Kirkebygning	-91.958,62	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-91.958,62	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A1 Kalkning Lillebrænde Kirke	-11.293,75	0,00
21 Kirkebygning	-11.293,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.293,75	0,00
A2 Udskift. af eltavle Tor Kirke	-84.500,00	0,00
21 Kirkebygning	-84.500,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.500,00	0,00
A3 Klokkestol Tor Kirke	-54.122,97	0,00
21 Kirkebygning	-54.122,97	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.122,97	0,00
A4 Tilgængelighed Tor Kirke	-2.315,63	0,00
21 Kirkebygning	-2.315,63	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.315,63	0,00
A5 Etab. containerplads Tor kgd	714,96	0,00
10 Kirkelig ligning	39.999,96	0,00
Indtægter	39.999,96	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-39.285,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.285,00	0,00
A6 Vandaflød nedløb Lil Kirke	-9.000,00	0,00
21 Kirkebygning	-9.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.000,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A8	Udv. maling vinduer Lil Kirke	12.358,15	0,00
10	Kirkelig ligning	48.999,96	0,00
	Indtægter	48.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-36.641,81	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-36.641,81	0,00
A9	Afrens tag graverhus Lil kgd	45.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	45.000,00	0,00
	Indtægter	45.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	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		
4 F Torkilstrup by	1357	500.000	176.900		Torkilstrupvej 5, Graverhus
13 C Lillebrænde	374	110.000	50.000		Graverhus Lillebrænde
1 A Torkilstrup	22613	2.500.000	350.500		Præstegården
Ejendomsværdi i alt		3.110.000			

**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
Folkekirkens Nødhjælp	290,00

Torkilstrup-Lillebrænde Sogn

Biregnskab: Etablering af containerplads Torkilstrup kirkegård

Finansiering

Anlægsmidler 2024	40.000
	40.000

Realiseret anlægsudgifter:

2024	39.285
------	--------

Totalforbrug	39.285
---------------------	---------------

Overskud/underskud	715
---------------------------	------------

Overskudet overføres til driftsmidlerne

Torkilstrup-Lillebrænde Sogn

Biregnskab: Vandafledning fra nedløb Lillebrænde Kirke

Finansiering

Anlægsmidler 2024	9.268
	9.268

Realiseret anlægsudgifter:

2024	9.000
------	-------

Totalforbrug	9.000
---------------------	--------------

Overskud/underskud	268
---------------------------	------------

Overskudet overføres til driftsmidlerne

Torkilstrup-Lillebrænde Sogn

Biregnskab: Udskiftning af eltavle Torkilstrup kirke

Finansiering

Anlægsmidler 2023	73.000
	73.000

Realiseret anlægsudgifter:

2024	84.500
------	--------

Totalforbrug	84.500
---------------------	---------------

Overskud/underskud	-11.500
---------------------------	----------------

Underskudet dækkes af driftsmidlerne

Overslag er indhentet i starten af 2023.
Ved udskiftningen i 2024 var prisen forhøjet.

Torkilstrup-Lillebrænde Sogn

Biregnskab: kalkning Torkilstrup Kirke

Finansiering

Opsparing	85.261
Anlægsmidler 2024	482.789
Brug af frie midler godkent af PU	24.302
	592.352

Realiseret anlægsudgifter:

2024	595.477
------	---------

Totalforbrug	595.477
---------------------	----------------

Overskud/underskud	-3.125
---------------------------	---------------------

Underskudet dækkes af driftsmidler

Overblik

Murefirma - kalkning	521.602,45
Murefirmaet - ekstra puds reparationer	24.375,00
Arkitekt - besigtigelse vandindtrængen	5.102,13
Murefirma - rep. vandindtrængen (ekstra arb.)	16.711,68
Blikkenslager - rep. vandindtrængen (ekstra arb.)	27.685,31
Samlet udgifter	595.476,57

Torkilstrup-Lillebrænde Sogn

Biregnskab: Renovering af præstegårdshaven

Finansiering

Anlægsmidler 2022	125.000
	125.000

Realiseret anlægsudgifter:

2023	68.268
2024	56.625

Totalforbrug **124.893**

Overskud/underskud **107**

Overskudet overføres til driftsmidlerne