

ÅRSREGNSKAB 2024

for Assens-Gamtofte Sognes Menighedsråd

i Assens Provsti

i Assens Kommune

Myndighedskode 7801

CVR-nr. 38228862

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: 8

Menighedsrådets erklæring

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

Beretning til Assens-Gamtofte Sogns kirkekasses regnskab 2024

Årsrapporten er 8. regnskabsår efter sammenlægning af Assens og Gamtofte Menighedsråd.

Der er tildelt ligningsmidler på kr. 5.500.000,00 i driften.

Tillægsbevilling fra Provstiets drift kr. 235.000,00 til dækning af overenskomstmæssige lønstigninger, ekstra timer til kirketjenerne, løn til kontaktperson - en løn vi ikke har indflydelse på, vikarer og kor. Samlet tildeling til driften kr. 5.735.000,00

Yderligere er der tildelt kr. 602.975,18 til projekter og kr. 874.958,05 til anlæg.

Driftsresultatet for Assens- Gamtofte Sognes kirkekasse viser for 2024 et overskud på kr. 40,19 i driften mod budgetteret kr. 0,00

Årets resultat fordeler sig på nedenstående formål.

Formål 2: Kirkebygninger og sognegårde

Udviser et forbrug på kr. 1.184.583,37 mod budgetteret kr. 1.184.398,76. Merforbrug på kr. 184,61. Hvilket må siges at være nogenlunde som budget.

Formål 3: Kirkelige aktiviteter

Udviser et forbrug på kr. 1.817.077,80 mod budgetteret kr. 1.587.431,74. Merforbrug på kr. 229.646,06. Der fortrinsvist skyldes drift af kirkekor, hvor der har været udgift til støttefagsundervisning på kr. 122.750 og ekstra udgifter til bl.a. korlejr mm. som der ikke har været budgetteret med, messingblåsere til kr. 21.000,00 der ikke var budgetteret desuden ca. kr.15.000,00 over budget på hilsner til dåb, bryllupper m.m.

Formål 4: Kirkegård

Udviser et forbrug på kr. 1.300.721,09 mod budget kr. 1.305.980,27. en merindtægt på kr. 5.259,18, der fremkommer ved salg af planter m.m.

Formål 5: Præsteboliger m.v.

Realiseret netto indtægt på kr. 256.168,22 mod budget kr. 224.613,59. Merindtægt på kr. 31.554,63 skyldes fortrinsvist at vi fik penge ind for Fjernvarmens opgravning.

Formål 6: Administration og fællesudgifter

Udviser et forbrug på kr. 1.615.831,81 mod budget kr. 1.561.636,07. Merforbrug på kr. 54.195,74. Skyldes fortrinsvist køb af computere til kirkekontoret - de var ikke budgetteret.

Formål 7: Finansielle poster.

Realiseret udgifter kr. 72.913,96 mod budget kr. 85.164,75. Mindre forbrug på kr. 12.250,79. Mindre i renter og stiftslån og en momsregulering.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med det fælles regnskabskontor i Bogense provsti, regnskabet forefindes i Bogense provsti.

Der er samarbejder med andre sogne i Assens provsti vedrørende kirkegårdsdrift, det drejer sig om Tommerup, Jordløse - Håstrup, Bågø, Dreslette og Brylle samt entreprenøropgaver for Årup og Rørup - biregnskab er vedhæftet.

I øvrigt samarbejder vi med Sandager - Barløse - Hølevad og Turup omkring Højskoledag og andre diakonale aktiviteter.

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	7.212.933,23	6.195.000,00
Indtægter	7.212.933,23	6.195.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.444.675,19	-1.184.399,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-610.875,19	-588.121,00
Udgifter, øvrig drift	-1.833.800,00	-596.278,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.817.077,80	-1.587.430,00
Indtægter	48.181,80	29.000,00
Udgifter, løn	-1.351.371,82	-1.179.870,00
Udgifter, øvrig drift	-513.887,78	-436.560,00
4 Kirkegård	-1.377.331,34	-1.305.983,00
Indtægter	3.663.500,15	1.961.994,00
Udgifter, løn	-3.731.141,37	-2.535.977,00
Udgifter, øvrig drift	-1.309.690,12	-732.000,00
5 Præstebolig mv.	100.772,67	224.614,00
Indtægter	502.975,94	461.100,00
Udgifter, løn	-113.817,17	-94.686,00
Udgifter, øvrig drift	-288.386,10	-141.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.615.831,81	-1.561.637,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.139.874,92	-1.121.162,00
Udgifter, øvrig drift	-475.956,89	-440.475,00
7 Finansielle poster	-72.913,96	-85.165,00
Indtægter	7.023,15	148,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.937,11	-85.313,00
Resultat	-14.124,20	695.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-8,16	-0,02	-8,18
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-59.319,45	0,00	-59.319,45
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
721150	Langfristet gæld	5.048.724,35	-1.194.827,72	3.853.896,63
741110	Menighedsrådets frie midler	24.369,19	-4.044,90	20.324,29
741120	Videreførte midler ikke-udført anlæg	-410.420,05	1.212.996,84	802.576,79
Samlet disponering af samlet resultat		14.124,20		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.735.000,00	5.500.000,00
Indtægter	5.735.000,00	5.500.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.184.583,37	-1.184.399,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-588.675,19	-588.121,00
Udgifter, øvrig drift	-595.908,18	-596.278,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.817.077,80	-1.587.430,00
Indtægter	48.181,80	29.000,00
Udgifter, løn	-1.351.371,82	-1.179.870,00
Udgifter, øvrig drift	-513.887,78	-436.560,00
4 Kirkegård	-1.300.721,09	-1.305.983,00
Indtægter	3.663.500,15	1.961.994,00
Udgifter, løn	-3.731.141,37	-2.535.977,00
Udgifter, øvrig drift	-1.233.079,87	-732.000,00
5 Præstebolig mv.	256.168,22	224.614,00
Indtægter	502.975,94	461.100,00
Udgifter, løn	-113.817,17	-94.686,00
Udgifter, øvrig drift	-132.990,55	-141.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.615.831,81	-1.561.637,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.139.874,92	-1.121.162,00
Udgifter, øvrig drift	-475.956,89	-440.475,00
7 Finansielle poster	-72.913,96	-85.165,00
Indtægter	7.023,15	148,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.937,11	-85.313,00
Resultat af driftsbevillingen	40,19	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	24.369,19	-4.044,90	20.324,29
		-4.044,90	
Disponering på tværs af bevillingstype*		4.004,71	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-40,19	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	602.975,18	0,00
Indtægter	602.975,18	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-521.922,68	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-521.922,68	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	-76.610,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-76.610,25	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 projektbevillingen	4.442,25	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		-4.442,25	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-4.442,25	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	874.958,05	695.000,00
Indtægter	874.958,05	695.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-738.169,14	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.200,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-715.969,14	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.	-155.395,55	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-155.395,55	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	-18.606,64	695.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-8,16	-0,02	-8,18
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-59.319,45	0,00	-59.319,45
721150 Langfristet gæld	5.048.724,35	-1.194.827,72	3.853.896,63
741120 Videreførte midler ikke-udført anlæg	-410.420,05	1.212.996,84	802.576,79
		18.169,10	
Disponering på tværs af bevillingstype*		437,54	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		18.606,64	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Frie midler primo 2024:	- <u>24.369,19</u>
Disponering:	
Årets resultat	40,19
Overskud af anlæg – lagt i drift	<u>4.004,71</u>
Frie midler ultimo 2024	- 20.324,29

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
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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
5.201.781,90	6.116.302,31
142.025,75	256.901,75
270.510,21	1.063.470,51
59.319,45	59.319,45
4.729.926,49	4.736.610,60
0,00	0,00
517.844,71	48.326,07
467.423,32	26.499,82
8,16	8,18
50.413,23	21.818,07
5.719.626,61	6.164.628,38

4.203.345,88	4.217.470,08
-8,16	-8,18
-59.319,45	-59.319,45
-400.000,00	-400.000,00
5.048.724,35	3.853.896,63
24.369,19	20.324,29
-410.420,05	802.576,79
-4.729.926,49	-4.736.610,60
-4.729.926,49	-4.736.610,60
-5.048.724,35	-3.853.896,63
-5.048.724,35	-3.853.896,63
-144.321,65	-1.791.591,23
-52.670,50	-838.218,01
-30,00	0,00
-6.899,23	-7.086,00
-84.721,92	-946.287,22
-5.719.626,61	-6.164.628,38

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.735.000,00	5.500.000,00
10 Kirkelig ligning	5.500.000,00	5.500.000,00
Indtægter	5.500.000,00	5.500.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	235.000,00	0,00
Indtægter	235.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.184.583,37	-1.184.399,00
21 Kirkebygning	-614.267,01	-708.233,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-272.060,80	-355.205,00
Udgifter, øvrig drift	-342.206,21	-353.028,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-122.599,80	-84.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122.599,80	-84.200,00
23 Sognegård	-432.561,49	-368.816,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-316.614,39	-232.916,00
Udgifter, øvrig drift	-115.947,10	-135.900,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-15.155,07	-23.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.155,07	-23.150,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.817.077,80	-1.587.430,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-715.991,88	-525.887,00
Indtægter	5.841,60	0,00
Udgifter, løn	-593.531,80	-460.387,00
Udgifter, øvrig drift	-128.301,68	-65.500,00
32 Kirkelig undervisning	-80.576,41	-92.772,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.747,23	-18.672,00
Udgifter, øvrig drift	-71.829,18	-74.100,00
33 Diakonal virksomhed	-19.510,20	-27.300,00
Indtægter	12.905,00	29.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.415,20	-56.300,00
34 Kommunikation	-94.825,00	-101.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.000,00	-6.800,00
Udgifter, øvrig drift	-80.825,00	-94.600,00
35 Kirkekor	-678.951,70	-553.808,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-513.834,46	-515.448,00
Udgifter, øvrig drift	-165.117,24	-38.360,00
36 Kirkekoncerter	-202.324,83	-204.295,00
Indtægter	18.224,00	0,00
Udgifter, løn	-208.902,47	-159.895,00
Udgifter, øvrig drift	-11.646,36	-44.400,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-24.897,78	-81.968,00
Indtægter	11.211,20	0,00
Udgifter, løn	-12.355,86	-18.668,00
Udgifter, øvrig drift	-23.753,12	-63.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.300.721,09	-1.305.983,00
40 Kirkegården	-1.363.527,42	-1.471.847,00
Indtægter	755.511,90	711.994,00
Udgifter, løn	-1.445.368,62	-1.562.241,00
Udgifter, øvrig drift	-673.670,70	-621.600,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	38.087,13	59.094,00
Indtægter	257.596,00	210.000,00
Udgifter, løn	-201.169,49	-140.906,00
Udgifter, øvrig drift	-18.339,38	-10.000,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	24.719,20	106.770,00
Indtægter	2.650.392,25	1.040.000,00
Udgifter, løn	-2.084.603,26	-832.830,00
Udgifter, øvrig drift	-541.069,79	-100.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	256.168,22	224.614,00
51 Præstebolig 1	-2.259,09	-25.101,00
Indtægter	60.670,00	58.300,00
Udgifter, løn	-43.877,99	-43.601,00
Udgifter, øvrig drift	-19.051,10	-39.800,00
52 Præstebolig 2	-125.372,69	-51.285,00
Indtægter	58.505,94	81.000,00
Udgifter, løn	-69.939,18	-51.085,00
Udgifter, øvrig drift	-113.939,45	-81.200,00
57 Skov og landbrug	383.800,00	301.000,00
Indtægter	383.800,00	321.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-20.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.615.831,81	-1.561.637,00
60 Fælles formål	-1.252.723,21	-1.231.854,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.069.544,92	-1.056.162,00
Udgifter, øvrig drift	-183.178,29	-175.692,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-74.110,50	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.132,00	-28.000,00
Udgifter, øvrig drift	-48.978,50	-57.000,00
62 Personale	-140.298,29	-90.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.066,00	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-125.232,29	-78.300,00
63 Bygninger	-16.514,03	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.066,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.448,03	0,00
64 Økonomi	-15.066,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.066,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-22.934,35	-37.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.934,35	-37.200,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-94.185,43	-92.283,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-94.185,43	-92.283,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-72.913,96	-85.165,00
70 Renter af stiftslån	-79.649,62	-85.313,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.649,62	-85.313,00
72 Øvrige renteudgifter	-287,49	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-287,49	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.048,92	0,00
Indtægter	2.048,92	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	148,30	148,00
Indtægter	148,30	148,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.825,93	0,00
Indtægter	4.825,93	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

	Regnskab	Budget
	2024	2024
P1 Malerarb. Gamtofte kirke	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	37.500,00	0,00
Indtægter	37.500,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-37.500,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.500,00	0,00
P2 Opretning af stendige	4.002,25	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	80.612,50	0,00
Indtægter	80.612,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-76.610,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-76.610,25	0,00
P3 Køl-pulje Katafalk	-10,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	372.225,18	0,00
Indtægter	372.225,18	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-372.235,18	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-372.235,18	0,00
P4 Abne/lukkemekanisme	450,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	91.075,00	0,00
Indtægter	91.075,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-90.625,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.625,00	0,00
P5 Afskærmning tårn+ rengøring	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	21.562,50	0,00
Indtægter	21.562,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-21.562,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.562,50	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Renoverion kirkens hus	116.858,99	0,00
10	Kirkelig ligning	350.000,00	0,00
	Indtægter	350.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-233.141,01	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-233.141,01	0,00
A2	Tårnlån	345.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	345.000,00	0,00
	Indtægter	345.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	Tag Vor Frue Kirke	-505.028,13	0,00
21	Kirkebygning	-505.028,13	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-22.200,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-482.828,13	0,00
A4	Toiletbygning, Gamtofte	24.562,50	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	24.562,50	0,00
	Indtægter	24.562,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A5	Varmepumpe	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	155.395,55	0,00
	Indtægter	155.395,55	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
52	Præstebolig 2	-155.395,55	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-155.395,55	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		
20a Assens Markjorder	491.000	9.150.000	2.707.300		Landbrugsjord, forpagtning
34ao Assens Markjorder	1.927	2.550.000	907.900		Prsætebolig (DDV9)
204c Assens Bygrunde	431	2.500.000	30.200		Kirkens Hus, kontor,mødelo
633 Assens Bygrunde		0	0		Vor Frue Kirke (D17)
631 Assens Bygrunde		0	0		Kirkegård gl
3 m.fl. Assens Markjorder		0	0		Kirkegård ny
2t Gamtofte By, Gamtofte	780	0	0		Parkeringsplads (B40)
1c Gamtofte By, Gamtofte	1,700	370.000	87.500		Graverhus/kontor (K2)
2a Gamtofte By, Gamtofte	15,145	1.471.000	455.000		Præstegård G41)
23 Gamtofte By, Gamtofte	7,111	0	0		Kirke/Kirkegård (B49)
Ejendomsværdi i alt		16.041.000			

**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
Bibelselskabet	2.099,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.316,75
Møltrup Optagelseshjem	1.316,75
Børnesagens fællesråd	860,50

KIRKE

ANLÆGSARBEJDE

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Assens-Gamtofte sogne

Afskærmning tårn + rengøring

Ja

Entreprenør mv.	2024				I alt
					0
Remove.dk				21.563	21.563
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Diverse					0
Omkostninger i alt	0	0	0	21.563	21.563
					0
Tillægsbevilling				21.563	21.563
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Underskud					0
Finansiering i alt	0	0	0	21.563	21.563
Afstemning	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

ANLÆGSARBEJDE

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Assens-Gamtofte sogne

Kølpulje katafalk

Ja

Entreprenør mv.	2024				I alt
					0
JP El og Data				2.293	2.293
Murermester Henrik Svendsen				30.679	30.679
JP El og Data				19.752	19.752
Dansk Køl og Klima				108.222	108.222
Dansk Køl og Klima				108.212	108.212
Balle Innovation				57.231	57.231
Balle Innovation				45.848	45.848
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Diverse					0
Omkostninger i alt	0	0	0	372.235	372.235
					0
Tillægsbevilling				372.225	372.225
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Underskud				10	10
Finansiering i alt	0	0	0	372.235	372.235
Afstemning	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

ANLÆGSARBEJDE

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Assens-Gamtofte sogne

Lukkemek. Klokker VFK

Ja

Entreprenør mv.	2024				I alt
					0
Thubalka A/S				90.625	90.625
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Diverse					0
					0
Omkostninger i alt	0	0	0	90.625	90.625
					0
Tillægsbevilling				91.075	91.075
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Overskud				-450	-450
Finansiering i alt	0	0	0	90.625	90.625
Afstemning	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

ANLÆGSARBEJDE

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Assens-Gamtofte sogne

Malerarbejde tårn Gamtofte

Ja

Entreprenør mv.	2023			2024	I alt
					0
Malerfirmaet Kulavig				37.500	37.500
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Diverse					0
Omkostninger i alt	0	0	0	37.500	37.500
					0
Tillægsbevilling	37.500				37.500
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Underskud					0
Finansiering i alt	0	0	37.500	0	37.500
Afstemning	0	0	-37.500	37.500	0

Bemærkninger:

KIRKE

ANLÆGSARBEJDE

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Assens-Gamtofte sogne

Stendige Gamtofte

Ja

Entreprenør mv.	2024				I alt
					0
K.B.H. Anlæg				76.610	76.610
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Diverse					0
Omkostninger i alt	0	0	0	76.610	76.610
					0
Tillægsbevilling				80.613	80.613
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Overskud				-4.002	-4.002
Finansiering i alt	0	0	0	76.610	76.610
Afstemning	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

ANLÆGSARBEJDE

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Assens-Gamtofte sogne

Varmepumpe Gamtofte

Ja

Entreprenør mv.	2024				I alt
					0
Voldbro smedie				155.396	155.396
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Diverse					0
Omkostninger i alt	0	0	0	155.396	155.396
Anlægsbevilling				155.396	155.396
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Overskud					0
Finansiering i alt	0	0	0	155.396	155.396
Afstemning	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

Biregnskaber, indtægter ved salg til andre menighedsråd i år 2024

118065 Salg af varer/tjenesteydelser til andre menighedsråd

Anlægsarbejder	kr.	110.145,00
Personaleomkostninger	kr.	47.940,00
Administration	kr.	89.492,54
Maskinforbrug	kr.	67.315,00
Timeforbrug	kr.	2.202.034,59
I alt	kr.	2.516.927,13

118090 Biregnskaber - indtægter

I alt	kr.	133.465,12
(Se særskilt specifikation)		

Assens-Gamtofte Menighedsråd

Regnskabsperiode 01-01-2024 – 31-12-2024

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2024 – 31-12-2024

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 118090 - 118090

Budgetnavn: budget 2024

Afgrænsning formål: 4300 - 4399

Art: 118090 Biregnskaber - indtægter

startsaldo ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
16-02-2024	21510	4301			Levering af Ærtesten	U1	4.708,49	4.708,49
16-02-2024	21510	4301			Paradisæbler	U1	800,00	5.508,49
16-02-2024	21510	4301			Syrenhortensia	U1	480,00	5.988,49
16-02-2024	21511	4301			Levering af Ærtesten		-4.708,49	1.280,00
16-02-2024	21511	4301			Paradisæbler		-800,00	480,00
16-02-2024	21511	4301			Syrenhortensia		-480,00	,00
16-02-2024	21514	4301			Levering af Ærtesten	U1	-4.708,49	-4.708,49
16-02-2024	21514	4301			Paradisæbler	U1	-800,00	-5.508,49
16-02-2024	21514	4301			Syrenhortensia	U1	-480,00	-5.988,49
16-02-2024	21515	4301			Levering af Ærtesten		4.708,49	-1.280,00
16-02-2024	21515	4301			Paradisæbler		800,00	-480,00
16-02-2024	21515	4301			Syrenhortensia		480,00	,00
31-03-2024	21721	4301			Indkøbte hornviolier		-3.834,00	-3.834,00
31-03-2024	21721	4301			Indkøbte påskeliljer		-156,00	-3.990,00
31-03-2024	21721	4301			Kai Andersen, kørsel af affald		-2.354,12	-6.344,12
31-03-2024	21724	4301			Gravning vedr. begravelse 28/2		-1.610,50	-7.954,62
31-03-2024	21737	4301			Indkøb af Buskroser, Magtenbølle		-1.000,00	-8.954,62
08-05-2024	21740	4301			Indkøb af perlesten m.v. Kai Andersen		-6.580,75	-15.535,37
08-05-2024	21742	4301			Indkøb af perlesten m.v. Kai Andersen		6.580,75	-8.954,62
31-05-2024	21758	4301			Indkøbte perlesten, Kai Andersen		-3.549,28	-12.503,90
07-06-2024	21759	4301			Affaldskørsel og perlesten, Kai Andersen		-6.580,75	-19.084,65
30-06-2024	21772	4301			Indkøbte sommerblomster		-3.240,00	-22.324,65
30-06-2024	21778	4301			Levering af Perlesten 10-06		-5.897,95	-28.222,60
30-06-2024	21778	4301			Levering af perlesten 29-04		-4.584,46	-32.807,06
30-06-2024	21778	4301			Parkbænk fra DSN A/S		-7.750,00	-40.557,06
30-06-2024	21778	4301			Rep. af plæneklipper		-1.106,25	-41.663,31
30-08-2024	21795	4301			Indkøb Alterbrød og alterlys		-2.081,00	-43.744,31
30-08-2024	21795	4301			Indkøb engangshåndklæder		-1.598,00	-45.342,31
30-08-2024	21795	4301			Indkøb fyrfadslys		-729,00	-46.071,31
30-08-2024	21795	4301			Indkøb gravvaser		-497,50	-46.568,81
11-09-2024	21800	4301			Jordløse Præstegård		-1.740,00	-48.308,81
30-09-2024	21928	4301			Gravning af grav 21-08-2024		-1.787,50	-50.096,31
30-09-2024	21928	4301			Udlæg for Benzin		-273,44	-50.369,75
31-10-2024	21972	4301			Indkøb div. buske, Magtenbølle		-1.380,00	-51.749,75
31-10-2024	21972	4301			Indkøb Græs og blomsterfrø, DLF		-5.355,25	-57.105,00
31-10-2024	21972	4301			Indkøb Kornvalmuer, DLF		-270,00	-57.375,00
31-10-2024	21972	4301			Indkøb planter, Lunds Planteskole		-2.364,00	-59.739,00
31-10-2024	21972	4301			Indkøb Vægdisp., Effektiv		-627,00	-60.366,00

118090 Biregnskaber - indtægter					startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-10-2024	21973	4301		Indkøb og affaldskørsel,Kai Andersen A/S		-11.920,17	-72.286,17
31-10-2024	21977	4301		indkøbt rullegræs, DLF		-3.222,50	-75.508,67
31-10-2024	21978	4301		Gravning af grav 9/9-2024		-1.281,50	-76.790,17
30-11-2024	22007	4301		Kørsel af affald, Kai Andersen A/S		-1.881,13	-78.671,30
31-12-2024	22040	4301		Brosten til Kanter, 2 ton		-2.500,00	-81.171,30
31-12-2024	22040	4301		Gravstedsdekorationer		-475,00	-81.646,30
31-12-2024	22040	4301		Juletræ til Kirken		-800,00	-82.446,30
31-12-2024	22040	4301		Nobilis gran leveret		-7.122,50	-89.568,80
31-12-2024	22040	4301		Nordmannsgran leveret		-12.650,00	-102.218,80
31-12-2024	22040	4301		Pynt til dekorationer		-250,00	-102.468,80
31-12-2024	22045	4301		Juletræer til Kirker og præstegård		-2.400,00	-104.868,80
31-12-2024	22045	4301		Lyskæde til Præstegården		-178,00	-105.046,80
31-12-2024	22045	4301		Nobilis gran leveret		-5.180,00	-110.226,80
31-12-2024	22045	4301		Nordmannsgran leveret		-9.200,00	-119.426,80
31-12-2024	22045	4301		Pynt til grandekorationer		-375,00	-119.801,80
31-12-2024	22045	4301		Timer til Præstegården		-30,92	-119.832,72
31-12-2024	22045	4301		Vejsalt til Kirkegården		-168,30	-120.001,02
31-12-2024	22045	4301		Vejsalt til Præstegården		-336,60	-120.337,62
31-12-2024	22046	4301		Alterdekorationer til jul		-170,00	-120.507,62
31-12-2024	22048	4301		Div. grønt til grandekorationer		-375,00	-120.882,62
31-12-2024	22048	4301		Nobilis gran leveret		-4.532,50	-125.415,12
31-12-2024	22048	4301		Nordmannsgran leveret		-8.050,00	-133.465,12
Budgetteret beløb							-70.000,00
Difference beløb							63.465,12
Rest i procent							-90,66

Styring anlægsaktiviteter 2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer
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 -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =		Tillægs- bevilgninger 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 opsparringer minus = gennemførte opsparringer	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
									0,00			0,00
									0,00			0,00
A1 Kirkens Hus renovering	763.915			-500.000					263.915,07	233.141		30.774,06
									0,00			0,00
A4 toiletbygning gl. kirkegård	-25.000				24.563				-437,50		-438	0,00
									0,00			0,00
P3 Kølpulle katafalck					372.225				372.225,18	372.235	-10	0,00
									0,00			0,00
A5 Varmepumpe i Gamtofte		155.396							155.396,00	155.396		0,00
									0,00			0,00
P1 Malerarb luger i tårn Gamtofte					37.500				37.500,00	37.500		0,00
									0,00			0,00
P5 Atskærmning tårn + rengøring					21.563				21.562,50	21.563		0,00
									0,00			0,00
P2 Stændige i gamtofte					80.613				80.612,50	76.610	4.002	0,00
									0,00			0,00
P4 Lukkemek. Klokker VFK					91.075				91.075,00	90.625	450	0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
A3 VFK Tag	-328.495								-328.495,00	505,028		-833.523,13
									0,00			0,00
A2 VFK Tårnlån		345.000							172,28			172,28
A1 VFKH Renoveringslån		350.000							0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
Bevilgninger i alt (netto)	410.420	850.396	0	-1.194.828	627.538	0	0	0	693.526,03	1.492.098	4.005	-802.576,79

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

- | | | |
|----------------|---|--|
| Note 1 | <input type="text" value="-410.420"/> | Afstemmes til: Side F-1 "Før disponering" ved konto 741120 (bemærk modsat fortegn) |
| Note 2 | <input type="text" value="850.396"/> | Afstemmes til: Budget 2023 side 2- "Ligningsbeløb til anlæg (92)" |
| Note 3 | <input type="text" value="0"/> | Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721110 (excl. renter) |
| Note 4 | <input type="text" value="-1.194.828"/> | Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721150 |
| Note 5 | <input type="text" value="627.538"/> | Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93 |
| Note 6 | <input type="text" value="0"/> | PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler |
| Note 7 | <input type="text" value="0"/> | PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0 |
| Note 8 | <input type="text" value="0"/> | Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8) |
| Note 9 | <input type="text" value="693.526"/> | Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året |
| Note 10 | <input type="text" value="1.492.098"/> | Afstemmes til: Side E-1 (summen af udgifter til formål 8) |
| Note 11 | <input type="text" value="4.005"/> | Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året
Biregnskab for afsluttede anlægsarbejder indarbejdes i bilag 2 |
| Note 12 | <input type="text" value="802.577"/> | Afstemmes til: Side F-1 "Efter disponering" ved konto 741120 (bemærk modsat fortegn) |