

ÅRSREGNSKAB 2024

for Kauslunde Sogns Menighedsråd

i Middelfart Provsti

i Middelfart Kommune

Myndighedskode 7824

CVR-nr. 22572512

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 Kauslunde 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 regnskabet:

Regnskabet udviser et driftsunderskud på kr. 84.142,58 mod et budgetteret underskud på kr. 50.000 (pga. lavere hjemfald af gravstedskapitaler).

De frie midler udgør efter disponeringen (ultimo) kr. 155.415,48.

Primosaldo på Synsudsatte arbejder (Gr.7-midler) på kr. 107.264,74 er tillagt de frie midler. Det skyldes at konto til Gr.7-midler ikke længere må anvendes til reservering af frie midler (se opgørelse på side 11).

Der er i 2024 brugt kr. 223.972,61 til synsudsatte arbejder (gr. 7 midler), hvor ligningsmidlerne udgjorde kr. 100.000 samt kr. 107.264,74 fra 2023. Herefter udgør saldoen pr. 31.12.2024 kr. 0.

De samlede lønomkostninger ligger pr. 31. december 2024 på 91,29% i forhold til budgetteret. Det skyldes primært udskiftning af personale og dermed perioder med manglende ansættelse. Hertil kommer lave omkostninger på honorarer til koncerter og foredrag.

Ligningsmidler (tillægsbevillinger i alt kr. 64.105,28):

Modtaget fra Reserven kr. 9.400 til konfirmandkørsel samt kr. 54.705,28 på ekstraordinære omkostninger til lokalfinansieret præst.

Kirkebygning og sognegård:

Under øvrige udgifter er budgetteret 100 tkr. vedr. Gr.7 - midler, hvor der ikke har været noget forbrug. Dermed i overensstemmelse med budgetteret.

Kirkelige aktiviteter:

Lønudgifter jf. indledning.

Øvrige udgifter er større end budgetteret og skyldes større udgifter til sogneudflugt, gudstjeneste 2. pinsedag samt konfirmandkørsel (refusion ligger på formål 1900).

Kirkegård:

Indtægter er lidt lavere endnu budgetteret og skyldes mindre indtægter på vedligeholdelse af gravsteder. Lønudgifter er i overensstemmelse med budget.

Øvrige driftsudgifter er højere end budgetteret og skyldes større udgifter til vedligeholdelse af kirkegården/gravstederne, IT-systemer og kørsel af affald. Herudover udgifter maling af dobbeltdøre/låge og udenomsarealer til i alt 86 tkr. (Synsudsatte arbejder - se side 32). Gr.7-midler ligger på formål 2100.

Præstebolig:

Indtægter er lidt større end budgetteret og skyldes større bolig- og varmebidrag.

De øvrige udgifter er større end budgetteret og skyldes udgifter synsudsatte arbejder på i alt 137 tkr. (se opgørelse på side 32).

Administration:

Merudgift på øvrige udgifter skyldes primært konsulenthonorar i forbindelse med provstesyn.

Finansielle poster:

Renter og momsregulering.

Anlæg:

Kauslunde Kirkes Folkeskov er et projekt med opstart i 2019. Projektet har et budget på 600 tkr., som er fuldt ud finansieret af eksterne tilskud.

Opsparing udgør 25 tkr. pr. 31.12.2024.

Etablering/kontorfaciliteter, Damgårdsvej er afsluttet (se side 31).

Arv og donationer:

Arv udgør 278 tkr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kauslunde Menighedsråd samarbejder med Gamborg Menighedsråd om drift af kirkegårdene ved Kauslunde Kirke og Gamborg Kirke.

Kauslunde Menighedsråd samarbejder med Gamborg Menighedsråd om kirkesanger og organist.

Der er med virkning fra 2020 indledt samarbejde med regnskabskontoret i Bogense Provsti om varetagelse af regnskabsfører-funktionen. Regnskab for samarbejdet føres i Bogense Provsti

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	3.320.776,14	2.899.820,00
Indtægter	3.320.776,14	2.899.820,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-297.826,51	-242.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-297.826,51	-242.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.356.015,73	-1.502.401,00
Indtægter	6.640,00	2.500,00
Udgifter, løn	-1.221.958,82	-1.407.901,00
Udgifter, øvrig drift	-140.696,91	-97.000,00
4 Kirkegård	-1.114.923,51	-957.471,00
Indtægter	165.246,35	193.632,00
Udgifter, løn	-973.933,40	-985.603,00
Udgifter, øvrig drift	-306.236,46	-165.500,00
5 Præstebolig mv.	-275.662,26	4.000,00
Indtægter	88.949,73	69.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-364.611,99	-65.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-251.759,16	-251.037,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.867,91	-55.800,00
Udgifter, øvrig drift	-211.891,25	-195.237,00
7 Finansielle poster	-14.708,70	-911,00
Indtægter	1.089,18	1.089,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.797,88	-2.000,00
Resultat	9.880,27	-50.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-136.302,07	110.847,07	-25.455,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-435.667,20	0,00	-435.667,20
741110 Menighedsrådets frie midler	-146.072,81	-9.342,67	-155.415,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	218.649,38	-218.649,38	0,00
741151 Frie midler - Gr.7-midler	-107.264,71	107.264,71	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-9.880,27	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
721160 Arv og donationer	-278.207,32	0,00	-278.207,32

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.963.929,28	2.899.820,00
Indtægter	2.963.929,28	2.899.820,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-145.847,57	-242.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-145.847,57	-242.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.356.015,73	-1.502.401,00
Indtægter	6.640,00	2.500,00
Udgifter, løn	-1.221.958,82	-1.407.901,00
Udgifter, øvrig drift	-140.696,91	-97.000,00
4 Kirkegård	-1.114.923,51	-957.471,00
Indtægter	165.246,35	193.632,00
Udgifter, løn	-973.933,40	-985.603,00
Udgifter, øvrig drift	-306.236,46	-165.500,00
5 Præstebolig mv.	-164.817,19	4.000,00
Indtægter	88.949,73	69.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-253.766,92	-65.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-251.759,16	-251.037,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.867,91	-55.800,00
Udgifter, øvrig drift	-211.891,25	-195.237,00
7 Finansielle poster	-14.708,70	-911,00
Indtægter	1.089,18	1.089,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.797,88	-2.000,00
Resultat af driftsbevillingen	-84.142,58	-50.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-146.072,81	-9.342,67	-155.415,48
		-9.342,67	
Disponering på tværs af bevillingstype*		93.485,25	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		84.142,58	

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	356.846,86	0,00
Indtægter	356.846,86	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-151.978,94	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-151.978,94	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.	-110.845,07	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-110.845,07	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	94.022,85	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-136.302,07	110.847,07	-25.455,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-435.667,20	0,00	-435.667,20
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	218.649,38	-218.649,38	0,00
		-107.802,31	
Disponering på tværs af bevillingstype*		13.779,46	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-94.022,85	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Frie midler primo 2024:	146.072,81
Nulstilling 741150 (Gr.7)	<u>107.264,71</u>
Total	253.337,52
Disponering:	
Årets resultat	- 84.142,58
Underskud anlæg t/drift	<u>- 13.779,46</u>
Frie midler ultimo 2024	155.415,48

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

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
2.598.871,05	2.514.618,47
46.827,12	60.433,15
68.817,62	24.152,39
435.667,20	435.667,20
2.047.559,11	1.994.365,73
0,00	0,00
416.519,08	761.945,20
136.302,07	25.455,00
280.217,01	736.490,20
3.015.390,13	3.276.563,67

-884.864,73	-894.745,00
-136.302,07	-25.455,00
-435.667,20	-435.667,20
-278.207,32	-278.207,32
-146.072,81	-155.415,48
218.649,38	0,00
-107.264,71	0,00
-2.047.559,11	-1.994.365,73
-2.047.559,11	-1.994.365,73
0,00	0,00
-82.966,29	-387.452,94
-44.981,30	-366.659,15
-37.984,99	-20.793,79
-3.015.390,13	-3.276.563,67

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.963.929,28	2.899.820,00
10 Kirkelig ligning	2.899.824,00	2.899.820,00
Indtægter	2.899.824,00	2.899.820,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	64.105,28	0,00
Indtægter	64.105,28	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	-145.847,57	-242.000,00
21 Kirkebygning	-113.387,81	-212.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-113.387,81	-212.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-18.063,76	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.063,76	-15.000,00
23 Sognegård	-226,90	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-226,90	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-14.169,10	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.169,10	-15.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.356.015,73	-1.502.401,00
30 Fælles formål	-313.705,28	-302.894,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-313.705,28	-302.894,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-825.084,88	-942.491,00
Indtægter	440,00	2.500,00
Udgifter, løn	-775.594,07	-918.991,00
Udgifter, øvrig drift	-49.930,81	-26.000,00
32 Kirkelig undervisning	-35.656,61	-32.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-35.656,61	-24.500,00
33 Diakonal virksomhed	-96.031,41	-77.000,00
Indtægter	6.200,00	0,00
Udgifter, løn	-84.961,96	-75.000,00
Udgifter, øvrig drift	-17.269,45	-2.000,00
34 Kommunikation	-49.020,04	-44.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.020,04	-44.500,00
35 Kirkekor	-35.697,51	-58.016,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.697,51	-58.016,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	0,00	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-820,00	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-820,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.114.923,51	-957.471,00
40 Kirkegården	-1.110.615,90	-962.471,00
Indtægter	166.353,96	183.632,00
Udgifter, løn	-973.933,40	-985.603,00
Udgifter, øvrig drift	-303.036,46	-160.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-4.307,61	5.000,00
Indtægter	-1.107,61	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.200,00	-5.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-164.817,19	4.000,00
51 Præstebolig 1	-164.817,19	4.000,00
Indtægter	88.949,73	69.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-253.766,92	-65.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-251.759,16	-251.037,00
60 Fælles formål	-54.804,42	-43.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.804,42	-43.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-64.518,21	-53.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.249,93	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-44.268,28	-33.000,00
62 Personale	-37.314,39	-41.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.217,09	-12.700,00
Udgifter, øvrig drift	-36.097,30	-29.000,00
63 Bygninger	-21.750,89	-13.835,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.250,89	-11.100,00
Udgifter, øvrig drift	-4.500,00	-2.735,00
64 Økonomi	-8.198,75	-19.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.150,00	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-7.048,75	-7.000,00
67 Efteruddannelse	-19.352,18	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.352,18	-35.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-318,30	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-318,30	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-45.502,02	-45.502,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.502,02	-45.502,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-14.708,70	-911,00
72 Øvrige renteudgifter	-415,44	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-415,44	-2.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.089,18	1.089,00
Indtægter	1.089,18	1.089,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-15.382,44	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.382,44	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Kontorfaciliteter + drift	204.867,92	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	356.846,86	0,00
	Indtægter	356.846,86	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-151.978,94	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-151.978,94	0,00
A2	Præsteskoven	-110.845,07	0,00
57	Skov og landbrug	-110.845,07	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-110.845,07	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		
3 h m.fl. Kauslunde by	88574	1.850.000	313.600		Beboelse
Ejendomsværdi i alt		1.850.000			

**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
Menighedspleje, primo kr.	200,00	
Donation/kollekt		13.730,00
- julehjælp		-7.045,00
Menighedspleje, ultimo kr.	6.885,00	
Sømandskirker		1.550,00
Bibelselskabet		700,00
Folkekirkens Nødhjælp		750,00

KIRKE

Kauslunde Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Damgårdsvej, kontorfaciliteter/etablering

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2023	2024	I alt
Jfm, annonce kontorlokaler	1.816,25		1.816,25
TDC, telefon	5.942,42		5.942,42
Lomax, trådløse tastaturer	9.157,44		9.157,44
Folkekirkens IT, computere	18.602,50		18.602,50
Arkitekt Ganshorn, forarb. menighedshus/lokalplan	42.511,19		42.511,19
LIFA, udstykning	10.156,25		10.156,25
Ullerup, APS - leje lokaler	16.550,00	109.532,74	126.082,74
Lomax, inventar	80.524,19	1.507,55	82.031,74
TDC, 40234915/+bredbånd	533,93	4.695,00	5.228,93
Guldfeldt, kopimaskine+serviceaft.	20.352,50	3.215,00	23.567,50
Scantone, kindmikrofon	6.500,00	6.575,00	13.075,00
Diverse indkøb, køkken mm.	6.002,70	4.411,65	10.414,35
Midd. Advokater, jordstykke		14.000,00	14.000,00
AV-Experten, projektor		8.042,00	8.042,00
Omkostninger i alt	0 218.649,37	0,00 151.978,94 0	370.628,31

Anlægsbevilling		356.846,86	356.846,86
Tillægsbevilling			0,00
Stiftslån			0,00
Anvendt anlægsopsparing			0,00
Anvendt provenu - salg anlæg			0,00
Tilskud fra fonde mv.			0,00
Lån i 5% midlerne			0,00
..			0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00
Frie midler			0,00
Finansiering i alt	0 0,00	0,00 356.846,86 0	356.846,86

Afstemning	0 218.649,37	0,00 -204.867,92 0	13.781,45
------------	--------------	--------------------	-----------

HJÆLPESKEMA TIL STYRING AF MIDLER TIL SYNSUDSATTE ARBEJDER					
Årsregnskab 2023			Artskonto 223110		
Menighedsråd:					
Ligningsmidler til synsudsatte arbejder			100.000,00		
Ikke forbrugte midler overført fra forrige år			107.264,71		
I alt:			207.264,71		
Udførte synsudsatte arbejder:					
2. Kirkebygning og sognegård					
4. Kirkegården					
Maling, dobbeltdøre/låge			24.993,75		
Udenomsarealer, stubfræsning mm.			61.353,86		
5. Præstebolig					
Nyt vindue/ren. Dør			18.962,50		
Træfældning mm.			80.937,50		
Tømrerarbejder			37.725,00		
Årets forbrug Art 223110 i alt:			223.972,61		
			-16.707,90		
Overføres til næste år			0,00		
Hjælpekemaet skal vedhæftes årsregnskabet som et bilag					
også ved aflevering af årsregnskabet til økonomiportalen					