

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Allerup Sogns Menighedsråd

i Hjallese Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7880

CVR-nr. 17824228

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: 0

### **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Allerup 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

## Allerup Menighedsråds forklaring til Årsregnskab 2024.

Årsregnskab 2024 viser et samlet overskud på driften kr. 115.304.

### Forklaring på større afvigelser i forhold til budget.

#### Driften

##### Formål 1. Fælles indtægter.

Ordinær driftsligning kr.1.092.000.

##### Formål 2. Kirkebygning og Sognegård.

Samlet forbrug kr.232.028 mod budget kr.357.375. Besparelse kr.125.347.

Samlet lønforbrug kr.21.095 mod budget kr.80.575. Besparelse kr.59.480.

Fast kirketjener fratrådt stilling den 31.januar 2024. Efterfølgende er en del af rengøring af kirken foretaget efter faktura (Fraugde kirkegård) og der er tilkaldt vikarer til tjenester.

##### 21.Kirkebygning

Øvrige driftsudgifter kr.132.218 mod budget kr. 180.800. Besparelse kr. 48.582.

Ekstra udgift rengøring kirke kr. 17.600. I budget 2024 er der bevilliget kr. 80.000 til El-ladestander kirken. El-ladestander er ikke etableret, hvilket giver en besparelse, der indgår i de frie midler.

##### 22.Inventar.

Øvrige driftsudgifter kr.11.429 mod budget kr.20.000. Besparelse kr.8.571. Færre tilkald og eftersyn.

##### 23. Sognegård.

Øvrige driftsudgifter kr.67.285 mod budget kr.76.000.Besparelse kr. 8.715.

Skyldes hovedsageligt besparelse på vedligehold inventar og tekniske installationer.

##### Formål 3. Kirkelige aktiviteter.

Samlet forbrug kr.355.796 mod budget kr.443.814. Samlet besparelse kr.88.018.

**31.Gudstjeneste og kirkelige aktiviteter.** Lønudgifter kr.223.519 mod budget kr.259.725.

Besparelse kr.36.206. Fast kirketjener fratrådt.

**32.Kirkelig undervisning.** Forbrug kr.10.905 mod budget kr.15.000. Besparelse kr. 4.095.

**34.Kommunikation.** Forbrug kr.25.630 mod budget kr.40.100. Besparelse kr.14.470. Besparelse IT andre end folkekirkens samt annoncering.

**36.Kirkekoncerter.** Forbrug kr.16.016 mod budget kr.36.000. Besparelse kr. 19.984.

Færre aktiviteter/koncerter

**37.Foredrag og mødevirksomhed.** Forbrug kr.30.401 mod budget kr.43.500. Besparelse kr.13.099.

Færre aktiviteter.

##### Formål 4. Kirkegården.

Samlede udgifter kr.95.304 mod budget kr.164.087. Besparelse kr.68.783.

Indtægter kr. 47.940 mod budget kr. 38.463. Besparelse kr. 9.477.

Lønudgifter kr.108.121 mod budget kr.122.150 Besparelse kr. 14.029

Fraugde kirkegårdspersonale varetager alle opgaver på Allerup kirkegård (indenfor murene).

Hertil afregnes 8 timer pr. uge. Lønudgifter afregnes hvert kvartal mellem Fraugde og Allerup. Samlede øvrige udgifter kr.35.123 mod budget kr.80.400. Samlet besparelse kr.45.277. Det skyldes færre udgifter til entreprenør, konsulenter og vedligeholdelses af maskiner mm.

#### **Formål 5. Præsteboliger.**

**51. Præstebolig.** Forbrug kr. 138.495 mod budget kr.59.650. Merforbrug kr. 78.845.

Lønudgifter kr. 107.367 mod budget kr.56.050. Merforbrug kr.51.317.

Fraugde kirkegård står for renholdelse af udvendige arealer omkring Allerup præstegård i 2024.

Hertil afregnes 8 timer pr. uge. Lønudgifter afregnes hvert kvartal mellem Fraugde og Allerup.

Øvrig drift kr. 126.023 mod budget kr.100.400. Merforbrug kr. 25.624.

Fraugde kirkegård har renholdt bede i præstegårdshaven kr. 18.072. Afregning via faktura efter forbrug. Samt flere udgifter til vedligehold bygning pga. skadedyr.

**57. Skov og landbrug.** En del af jord forpagtes. Årlige indtægter kr.28.380

#### **Formål 6.Administration og fællesudgifter.**

Samlet udgifter kr.77.690 mod budget kr.94.539. Besparelse kr.16.849.

Skyldes hovedsageligt personaleudgifter, It andre end folkekirken, efteruddannelse.

#### **7. Finansielle poster**

75.Momsregulering indtægt kr.153 mod budget merforbrug kr.1.000. Besparelse kr.1.153.

#### **Anlæg:**

Der er bevilliget kr. 30.000 til opsparing kalkning af præstegård samt kr. 50.000 til opsparing kalkning af kirken.

I 2024 blev kirken kalket tilbud kr.186.000. Der blev hævet kr. 185.200 fra de er prøberede opsparingskonti. Ved fejl manglede kr.800, hvorfor de er hævet af frie midler.

#### **Frie midler:**

Frie midler primo kr. 361.686,50

Kalkning af kirken kr. - 800,00

Årets resultat kr. 221.304,01

Frie midler ultimo kr. 582.190,51

**I de frie midler indgår kr. 80.000 til El-ladestander fra budget 2024 samt Kr. 135.000 nyt indgangsparti ved kirken fra budget 2022.**

**Samarbejde:**

**Fraugde, Allerup og Davinde Pastorat har følgende samarbejde:**

Kirkesanger  
Organist  
Kirketjener  
Graver  
Kirkegårdsudgifter  
Hjemmesider og kirkeblade  
Konfirmandundervisning  
Musikgudstjenester og koncerter  
Filmklub  
Foredrag  
Udflugter

**Udgifterne fordeles og afregnes pr. kvartal.**

**Fordelingsnøgler findes som tillæg til regnskabsinstruks.**

**Fraugde, Allerup og Davinde pastorat har følgende samarbejde med Tornbjerg pastorat:**

Tornbjerg Menighedsråd varetager regnskabsføring og kirkebogsføring for Fraugde, Allerup og Davinde pastorat. Lønudgifter er afregnet over ligningsmidler.

Fraugde menighedsråd varetager kirkegårdsarbejdet for Fraugde, Allerup, Davinde og Tornbjerg. Fraugdes lønudgifter til Davinde er fordelt over ligningsmidler.

Fraugdes lønudgifter til Tornbjerg er delvis fordelt over ligningsmidler. Dertil kommer at Tornbjerg hvert kvartal afregner hjemfaldne gravstedskapitaler samt indtægter til renholdelse af kirkegården til Fraugde kirkegård.

Fraugdes lønudgifter til Allerup udgør 8 timer pr. uge for renholdelse af kirkegården.

Allerup afregner løn til Fraugde ultimo hvert kvartal.

## **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<br>2024    | Budget<br>2024*     |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>1.092.000,00</b> | <b>1.172.000,00</b> |
| Indtægter                                 | 1.092.000,00        | 1.172.000,00        |
| Udgifter, løn                             | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                | 0,00                |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-368.028,82</b>  | <b>-543.375,00</b>  |
| Indtægter                                 | 50.000,00           | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -21.095,73          | -80.575,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -396.933,09         | -462.800,00         |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-355.796,02</b>  | <b>-443.814,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -254.153,13         | -319.825,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -101.642,89         | -123.989,00         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-95.304,42</b>   | <b>-164.087,00</b>  |
| Indtægter                                 | 47.939,59           | 38.463,00           |
| Udgifter, løn                             | -108.121,21         | -122.150,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -35.122,80          | -80.400,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-80.114,93</b>   | <b>-31.270,00</b>   |
| Indtægter                                 | 153.275,30          | 125.180,00          |
| Udgifter, løn                             | -107.366,76         | -56.050,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -126.023,47         | -100.400,00         |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-77.689,71</b>   | <b>-94.539,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -40.453,71          | -43.000,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -37.236,00          | -51.539,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>237,91</b>       | <b>-915,00</b>      |
| Indtægter                                 | 237,91              | 85,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                | -1.000,00           |
| <b>Resultat</b>                           | <b>115.304,01</b>   | <b>-106.000,00</b>  |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: | Primo       | Disponering        | Ultimo      |
|-----------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                          | -353.926,71 | 105.200,00         | -248.726,71 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler              | -34.062,12  | 0,00               | -34.062,12  |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -65.000,00  | 0,00               | -65.000,00  |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                  | -361.686,50 | -220.504,01        | -582.190,51 |
| <b>Samlet disponering af samlet resultat</b>        |             | <b>-115.304,01</b> |             |

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024    | Budget<br>2024*     |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>1.092.000,00</b> | <b>1.092.000,00</b> |
| Indtægter                                 | 1.092.000,00        | 1.092.000,00        |
| Udgifter, løn                             | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                | 0,00                |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-232.028,82</b>  | <b>-357.375,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -21.095,73          | -80.575,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -210.933,09         | -276.800,00         |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-355.796,02</b>  | <b>-443.814,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -254.153,13         | -319.825,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -101.642,89         | -123.989,00         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-95.304,42</b>   | <b>-164.087,00</b>  |
| Indtægter                                 | 47.939,59           | 38.463,00           |
| Udgifter, løn                             | -108.121,21         | -122.150,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -35.122,80          | -80.400,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-110.114,93</b>  | <b>-31.270,00</b>   |
| Indtægter                                 | 123.275,30          | 125.180,00          |
| Udgifter, løn                             | -107.366,76         | -56.050,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -126.023,47         | -100.400,00         |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-77.689,71</b>   | <b>-94.539,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -40.453,71          | -43.000,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -37.236,00          | -51.539,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>237,91</b>       | <b>-915,00</b>      |
| Indtægter                                 | 237,91              | 85,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                | -1.000,00           |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>221.304,01</b>   | <b>0,00</b>         |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering        | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet                                    | -65.000,00  | 0,00               | -65.000,00  |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                                                     | -361.686,50 | -220.504,01        | -582.190,51 |
|                                                                                        |             | -220.504,01        |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | -800,00            |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |                    |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |             | <b>-221.304,01</b> |             |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>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<br>2024   | Budget<br>2024*    |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>0,00</b>        | <b>80.000,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00               | 80.000,00          |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00               | 0,00               |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-136.000,00</b> | <b>-186.000,00</b> |
| Indtægter                                 | 50.000,00          | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | -186.000,00        | -186.000,00        |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00               | 0,00               |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00               | 0,00               |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>30.000,00</b>   | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 30.000,00          | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00               | 0,00               |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00               | 0,00               |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00               | 0,00               |
| <b>Resultat af anlægsbevillingen</b>      | <b>-106.000,00</b> | <b>-106.000,00</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering       | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                                             | -353.926,71 | 105.200,00        | -248.726,71 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                                                 | -34.062,12  | 0,00              | -34.062,12  |
|                                                                                        |             | 105.200,00        |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | 800,00            |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |                   |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>                             |             | <b>106.000,00</b> |             |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

**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     |

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 951510        | Kreditorer                                            |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2024       | Ultimo<br>2024      |
|---------------------|---------------------|
| 275.200,08          | 372.985,12          |
| -13.568,60          | 20.172,04           |
| 13.874,54           | 21.121,27           |
| 34.062,12           | 34.062,12           |
| 240.832,02          | 297.629,69          |
| 0,00                | 0,00                |
| 847.050,64          | 914.417,07          |
| 386.677,49          | 523.768,92          |
| 353.926,71          | 248.726,71          |
| 106.446,44          | 141.921,44          |
|                     |                     |
| <b>1.122.250,72</b> | <b>1.287.402,19</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -814.675,33          | -929.979,34          |
| -353.926,71          | -248.726,71          |
| -34.062,12           | -34.062,12           |
| -65.000,00           | -65.000,00           |
| -361.686,50          | -582.190,51          |
| -240.832,02          | -297.629,69          |
| -240.832,02          | -297.629,69          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -66.743,37           | -59.793,16           |
| -38.898,97           | -25.663,43           |
| -16.526,79           | -7.993,54            |
| -11.317,61           | -26.136,19           |
|                      |                      |
| <b>-1.122.250,72</b> | <b>-1.287.402,19</b> |

Specifikation af driften

|    |                        | Regnskab     | Budget       |
|----|------------------------|--------------|--------------|
|    |                        | 2024         | 2024         |
| 1  | Fælles indtægter i alt | 1.092.000,00 | 1.092.000,00 |
| 10 | Kirkelig ligning       | 1.092.000,00 | 1.092.000,00 |
|    | Indtægter              | 1.092.000,00 | 1.092.000,00 |
|    | Udgifter, løn          | 0,00         | 0,00         |
|    | Udgifter, øvrig drift  | 0,00         | 0,00         |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab    | Budget      |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                | 2024        | 2024        |
| 2 Kirkebygning og sognegård                    | -232.028,82 | -357.375,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -137.340,41 | -200.875,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -5.122,30   | -20.075,00  |
| Udgifter, øvrig drift                          | -132.218,11 | -180.800,00 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -11.429,34  | -20.000,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -11.429,34  | -20.000,00  |
| 23 Sognegård                                   | -83.259,07  | -136.500,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -15.973,43  | -60.500,00  |
| Udgifter, øvrig drift                          | -67.285,64  | -76.000,00  |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
|                                         | 2024        | 2024        |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -355.796,02 | -443.814,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -272.842,27 | -309.214,00 |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -223.519,24 | -259.725,00 |
| Udgifter, øvrig drift                   | -49.323,03  | -49.489,00  |
| 32 Kirkelig undervisning                | -10.905,84  | -15.000,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -10.905,84  | -15.000,00  |
| 34 Kommunikation                        | -25.630,49  | -40.100,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -16.992,61  | -15.100,00  |
| Udgifter, øvrig drift                   | -8.637,88   | -25.000,00  |
| 36 Kirkekoncerter                       | -16.015,97  | -36.000,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -12.300,00  | -27.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                   | -3.715,97   | -9.000,00   |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -30.401,45  | -43.500,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -1.341,28   | -18.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                   | -29.060,17  | -25.500,00  |

Specifikation af driften

|                                       | Regnskab    | Budget      |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
|                                       | 2024        | 2024        |
| 4 Kirkegård                           | -95.304,42  | -164.087,00 |
| 40 Kirkegården                        | -91.576,14  | -135.137,00 |
| Indtægter                             | 44.915,08   | 34.963,00   |
| Udgifter, løn                         | -104.706,34 | -100.100,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -31.784,88  | -70.000,00  |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -3.728,28   | -28.950,00  |
| Indtægter                             | 3.024,51    | 3.500,00    |
| Udgifter, løn                         | -3.414,87   | -22.050,00  |
| Udgifter, øvrig drift                 | -3.337,92   | -10.400,00  |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------|-------------|-------------|
|                       | 2024        | 2024        |
| 5 Præstebolig mv.     | -110.114,93 | -31.270,00  |
| 51 Præstebolig 1      | -138.494,93 | -59.650,00  |
| Indtægter             | 94.895,30   | 96.800,00   |
| Udgifter, løn         | -107.366,76 | -56.050,00  |
| Udgifter, øvrig drift | -126.023,47 | -100.400,00 |
| 57 Skov og landbrug   | 28.380,00   | 28.380,00   |
| Indtægter             | 28.380,00   | 28.380,00   |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00        | 0,00        |

Specifikation af driften

|                                               | Regnskab   | Budget     |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
|                                               | 2024       | 2024       |
| 6 Administration og fællesudgifter            | -77.689,71 | -94.539,00 |
| 60 Fælles formål                              | -4.441,00  | -8.500,00  |
| Indtægter                                     | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                                 | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                         | -4.441,00  | -8.500,00  |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget             | -36.345,81 | -37.000,00 |
| Indtægter                                     | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                                 | -13.750,00 | -15.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift                         | -22.595,81 | -22.000,00 |
| 62 Personale                                  | -8.986,37  | -14.000,00 |
| Indtægter                                     | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                                 | -8.287,08  | -9.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -699,29    | -5.000,00  |
| 63 Bygninger                                  | -12.000,00 | -12.000,00 |
| Indtægter                                     | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                                 | -12.000,00 | -12.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00       | 0,00       |
| 64 Økonomi                                    | -11.168,54 | -14.000,00 |
| Indtægter                                     | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                                 | -6.416,63  | -7.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -4.751,91  | -7.000,00  |
| 67 Efteruddannelse                            | -650,00    | -5.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                                 | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                         | -650,00    | -5.000,00  |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -4.097,99  | -4.039,00  |
| Indtægter                                     | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                                 | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                         | -4.097,99  | -4.039,00  |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab | Budget    |
|--------------------------------------------|----------|-----------|
|                                            | 2024     | 2024      |
| 7 Finansielle poster                       | 237,91   | -915,00   |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 85,16    | 85,00     |
| Indtægter                                  | 85,16    | 85,00     |
| Udgifter, løn                              | 0,00     | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00     | 0,00      |
| 76 Momsregulering                          | 152,75   | -1.000,00 |
| Indtægter                                  | 152,75   | 0,00      |
| Udgifter, løn                              | 0,00     | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00     | -1.000,00 |

**Specifikation af godkendte projekter**

| Regnskab | Budget |
|----------|--------|
| 2024     | 2024   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                               | Regnskab    | Budget |
|----|-------------------------------|-------------|--------|
|    |                               | 2024        | 2024   |
| A1 | Kalkning kirken opsparing     | 50.000,00   | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                  | 50.000,00   | 0,00   |
|    | Indtægter                     | 50.000,00   | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                 | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift         | 0,00        | 0,00   |
| A2 | Kalkning præstegård opsparing | 30.000,00   | 0,00   |
| 51 | Præstebolig 1                 | 30.000,00   | 0,00   |
|    | Indtægter                     | 30.000,00   | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                 | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift         | 0,00        | 0,00   |
| A3 | Kalkning af kirken            | -186.000,00 | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                  | -186.000,00 | 0,00   |
|    | Indtægter                     | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                 | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift         | -186.000,00 | 0,00   |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**  
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal     | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-----------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |           | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| Allerup by, Allerup 1a m.f. | 88.097 m2 | 2.100.000                 | 533.200    |                        | Præstegård, konfirmandlok                      |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
|                             |           |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |           | 2.100.000                 |            |                        |                                                |

*\*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 |
|---------------|--|-------|
| Ingen kollekt |  | 0,00  |