

ÅRSREGNSKAB 2024

for Egtved Sogns Menighedsråd

i Vejle Provsti

i Vejle Kommune

Myndighedskode 7925

CVR-nr. 59210319

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 Egtved 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

Egtved Menighedsråds forklaringer til regnskabet for 2024 :

Herunder nogle kommentarer til driftsresultatet og de væsentligste afvigelser fra budgettet, opdelt efter de hovedområder, som regnskabet er opdelt i (pkt. 2-6).

De ansattes løn fordeles på nedenstående områder (pkt. 2-6) ud fra forventet fordeling af opgaver og arbejde. På grund af en del ændringer i ansættelser de seneste år, herunder også ændret opgavefordeling mellem medarbejdere og mellem nedenstående områder (primært 2, 3 og 4) har både budgettering af fordeling af lønudgifter - og tilpasning af lønbogføring (formålskontering) været vanskeligere end tidligere. Derfor er afvigelser mellem budget- og regnskabstal på de enkelte områder ikke nødvendigvis udtryk for mérfbrug/mindre forbrug - men snarere, at præcis formålskontering af lønnen er vanskelig. I den forbindelse er det vigtigt at bemærke, at årets samlede lønudgift for alle områder, 3.155.670 kr, ligger meget tæt på budgetteret niveau 3.133.393 kr.

På den første side med tal i årsregnskabet, side 5 "Årsregnskab i hovedtal" består indtægterne af ligningsmidler til både drift (løn og andre udgifter) og anlæg (afdrag på lån). Resultatet (indtægter minus udgifter) er 590.685 kr. Tallet kan ikke bruges til ret meget, fordi det sammenblander drift og anlæg.

Driftsresultat:

Jfr. side 6 "Årsregnskab for driften i hovedtal" viser regnskab 2024 et underskud på **42.981 kr.** Det dækkes af menighedsrådets frie midler – se nederst på side 6 – og afsnittet "Frie midler" på næste side.

2. Kirkebygning, kapel og sognegård:

Løn-udgifter ligger samlet set ca. 62.000 kr. under budgettet, men det skyldes nok kombination af for højt lønbudget på dette område – og at lidt større del af nogle medarbejders løn kunne have været konteret her. Reparation/service på ventilation og varmeanlæg i kirken for ca. 35.000 kr. og afslibning af trægulvet i Kirkehuset for ca. 39.000 kr. er – sammen med stigende fjernvarme-priser (udgift til varme ca. 25.000 kr. større end budgetteret) væsentlige årsager til, at øvrige driftsudgifter overstiger budgettet. Andre udgiftstyper ligger lidt under budgettet.

3. Kirkelige aktiviteter:

Udgifterne er samlet set ca. 13.000 kr. over budgettet. Lønninger er ca. 38.000 over budget mens øvrige driftsudgifter er ca. 25.000 kr. under budget.

Efter der i 2023 kun var fast organist-løn fra 1. maj og frem, var der i 2024 fast organistløn hele året.

Den post under øvrige driftsudgifter, der er faldet mest, er annonceudgifter, der er reduceret ca. 20.000 kr.

4. Kirkegården:

Kirkegårdens indtægter er samlet set ca. 46.000 kr. over budgettet, jævnt fordelt over kirkegårdens forskellige indtægtsområder, dog er salg af planter, vedligehold, grandækning mv. faldet. Etablering af legat-aftaler (gravstedskapital, der kommer til udbetaling i rater fremover) var i 2024 med 586.000 kr. på det højeste niveau i 10 år, hvor gennemsnittet har været 455.000 kr. om året.

Bemanding på kirkegården er øget lidt fra 2023 (hvor der 2-3 måneder var ubesat stilling) til 2024, så lønudgifter er øget ca. 250.000 kr. og ligger ca. 27.000 kr. over årets budget.

Jfr. øverst kan både budgettering af løn og den løbende bogføring af løn på kirkegården (ligesom øvrige områder kirke, sognegård og kirkelige aktiviteter) være påvirket af, at udskiftning af personale, ændret opgavefordeling gør præcis fordeling lønnen vanskeligere.

Øvrige driftsudgifter er ca. 50.000 kr. over budgettet. Reparation og vedligehold af maskine var ca. 70.000 kr. over budget. Desuden blev renovering/forskønnelse af området ved indkørsel på p-plads og kirke fremrykket fra 2025 og gennemført i december pga anlægsgartner fik tid, en udgift på ca. 60.000 kr. Til gengæld ligger mange af de øvrige udgifter under eller lige omkring budgettet.

5. Præstebolig og skov:

For præsteboligen var både indtægter og udgifter meget tæt på budgettet, mens der fra skoven var en nettoindtægt på ca. 53.000 kr. for salg af flis efter skovning i 2022/2023.

6. Administration og fællesudgifter:

Udgifterne til løn er på budgetteret niveau, mens øvrige driftsudgifter er ca. 40.000 kr. over budget, primært på grund af IT-udgifter samt 2 medarbejdere på sikkerhedsrepræsentant-kursus.

7. Finansielle poster:

Renter af stiftslån ca. 65.000 kr. Der var to stiftslån, hhv. fra byggeri af kapel (restgæld 162.000 kr. betalt ud 31.12.24) og lån til ombygning og udvidelse af Kirkehuset (restgæld 3,853.505 kr./restløbetid ca. 8 år).

Frie midler:

Frie midler ifølge regnskab 31.12.2023	495.029 kr.
- driftsunderskud 2024	<u>42.981 kr.</u>
Frie midler i alt pr. 31.12.2024	<u>452.048 kr.</u>

Heraf har menighedsrådet planer om at anvende beløb til følgende:

Udskiftning af knap 50 år gamle og slidte hynder på kirkebænke, jfr. tilbud	170.000 kr.
Udskiftning af opvaskemaskine i Kirkehuset, anslået	100.000 kr.
Teambuilding/personaleudvikling for personale og menighedsråd	50.000 kr.
Ændring og udvikling af kirkegården jfr. Udviklingsplan fra kirkegårds konsulent 2019	<u>50.000 kr.</u>
I alt	<u>370.000 kr.</u>

Moms - valg af metode til opgørelse af momsfradrags-% vedr. fællesudgifter på kirkegården:

Egtved Menighedsråd har anvendt momsberegningsskemaet, der er udsendt af PWC Revision/Landsforeningen af Menighedsråd. I det pågældende skema beregnes momsfradragsprocenten ud fra kirkegårdens indtægter sat i forhold til kirkegårdens udgifter til løn og øvrig drift.

En afgørelse i Landsskatteretten i december 2017 tager udgangspunkt i Kirkegårdens samlede økonomi i beregningen af den aktivitetsbestemte fradragsprocent – og det anvendte beregningsskema tager udgangspunkt i den opgørelsesmetode fra SKAT, som Landsskatteretten i den nævnte sag fandt mest retvisende. Vi mener, at det er en enkel, overskuelig og retvisende metode at anvende til opgørelse af momsfradragsprocenten – og regnskabstallene til opgørelsen kan umiddelbart hentes i regnskabet.

Fsv. angår lønnen til de ansatte på kirkegården, der indgår i beregningen, bliver der hvert år i forbindelse med budgettering (ud fra den løbende tidsregistrering af arbejde på hhv. kirkegården, kirken, sognehus osv.) vurderet, hvor stor en andel af lønnen, der skal konteres i kirkegårdens del af regnskabet. Vi vurderer derfor, at de lønandele, der indgår i beregningen, er retvisende og anvendelige til en korrekt beregning.

Egtved Menighedsråd deltager i følgende samarbejder:

Fælles kordegn: Egtved Menighedsråd samarbejder med Ødsted/Jerlev sogne, Øster Starup Sogn og Højen Sogn om fælles præstesekretær/kordegn, der er ansat af Egtved Menighedsråd. Denne varetager præstesekretær-/kordegn-funktion for de nævnte sogne.

Jfr. samarbejdsaftalen opkræver Egtved Menighedsråd hos de nævnte sogne den lønudgift og evt. øvrige udgifter til kontorhold, edb, kursus mv, der vedrører arbejdet for sognene.

Gensidig udlån af kirkegårdspersonale mellem Øster Starup og Egtved Kirkegårde: Der er aftale om lejlighedsvis lån af kirkegårdspersonale ved behov. Aflønning foretages af de respektive menighedsråd. Evt. difference i antal timer/lønudgift opgøres og afregnes ved årsskiftet.

Egtved Menighedsråd, 26. marts 2025

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	4.220.406,00	4.220.406,00
Indtægter	4.220.406,00	4.220.406,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-433.653,55	-506.824,00
Indtægter	46.400,00	34.800,00
Udgifter, løn	-85.771,65	-216.624,00
Udgifter, øvrig drift	-394.281,90	-325.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.275.567,42	-1.267.289,00
Indtægter	19.356,77	15.000,00
Udgifter, løn	-1.109.384,23	-1.071.489,00
Udgifter, øvrig drift	-185.539,96	-210.800,00
4 Kirkegård	-1.468.991,41	-1.339.438,00
Indtægter	1.026.986,11	980.819,00
Udgifter, løn	-1.756.894,49	-1.630.757,00
Udgifter, øvrig drift	-739.083,03	-689.500,00
5 Præstebolig mv.	38.948,70	-13.521,00
Indtægter	216.549,70	86.908,00
Udgifter, løn	-24.205,97	-26.429,00
Udgifter, øvrig drift	-153.395,03	-74.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-426.963,14	-395.928,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-179.414,06	-188.094,00
Udgifter, øvrig drift	-247.549,08	-207.834,00
7 Finansielle poster	-63.493,37	-63.739,00
Indtægter	1.247,92	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.741,29	-64.739,00
Resultat	590.685,81	633.667,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-249.581,72	0,00	-249.581,72
721150 Langfristet gæld	4.487.171,60	-633.666,58	3.853.505,02
741110 Menighedsrådets frie midler	-495.029,28	42.980,77	-452.048,51
Samlet disponering af samlet resultat		-590.685,81	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
721160 Arv og donationer	-111.673,26	-4.128,40	-115.801,66

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.586.739,42	3.586.739,00
Indtægter	3.586.739,42	3.586.739,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-433.653,55	-506.824,00
Indtægter	46.400,00	34.800,00
Udgifter, løn	-85.771,65	-216.624,00
Udgifter, øvrig drift	-394.281,90	-325.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.275.567,42	-1.267.289,00
Indtægter	19.356,77	15.000,00
Udgifter, løn	-1.109.384,23	-1.071.489,00
Udgifter, øvrig drift	-185.539,96	-210.800,00
4 Kirkegård	-1.468.991,41	-1.339.438,00
Indtægter	1.026.986,11	980.819,00
Udgifter, løn	-1.756.894,49	-1.630.757,00
Udgifter, øvrig drift	-739.083,03	-689.500,00
5 Præstebolig mv.	38.948,70	-13.521,00
Indtægter	216.549,70	86.908,00
Udgifter, løn	-24.205,97	-26.429,00
Udgifter, øvrig drift	-153.395,03	-74.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-426.963,14	-395.928,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-179.414,06	-188.094,00
Udgifter, øvrig drift	-247.549,08	-207.834,00
7 Finansielle poster	-63.493,37	-63.739,00
Indtægter	1.247,92	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.741,29	-64.739,00
Resultat af driftsbevillingen	-42.980,77	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-495.029,28	42.980,77	-452.048,51
		42.980,77	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		42.980,77	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	633.666,58	633.667,00
Indtægter	633.666,58	633.667,00
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 anlægsbevillingen	633.666,58	633.667,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-249.581,72	0,00	-249.581,72
721150 Langfristet gæld	4.487.171,60	-633.666,58	3.853.505,02
		-633.666,58	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-633.666,58	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

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
8.262.014,99	8.109.876,50
15.609,61	9.489,43
58.948,06	14.428,30
249.581,72	249.581,72
7.937.875,60	7.836.377,05
81.699,10	84.081,62
81.699,10	84.081,62
608.299,97	1.039.714,57
581.538,11	1.013.657,83
22.740,86	24.486,74
4.021,00	1.570,00
8.952.014,06	9.233.672,69

3.630.887,34	3.036.073,13
-249.581,72	-249.581,72
4.487.171,60	3.853.505,02
-111.673,26	-115.801,66
-495.029,28	-452.048,51
-7.937.875,60	-7.836.377,05
-7.937.875,60	-7.836.377,05
-4.487.171,60	-3.853.505,02
-4.487.171,60	-3.853.505,02
-157.854,20	-579.863,75
0,00	-322.251,62
-12.928,91	-14.266,09
-71.549,20	-176.527,72
-73.376,09	-66.818,32
-8.952.014,06	-9.233.672,69

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	3.586.739,42	3.586.739,00
10	Kirkelig ligning	3.586.739,42	3.586.739,00
	Indtægter	3.586.739,42	3.586.739,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-433.653,55	-506.824,00
21 Kirkebygning	-220.331,52	-231.242,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.346,81	-42.742,00
Udgifter, øvrig drift	-194.984,71	-188.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-12.275,50	-19.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.275,50	-19.000,00
23 Sognegård	-177.963,52	-234.046,00
Indtægter	46.400,00	34.800,00
Udgifter, løn	-37.341,83	-151.346,00
Udgifter, øvrig drift	-187.021,69	-117.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-23.083,01	-22.536,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.083,01	-22.536,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.275.567,42	-1.267.289,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-983.672,89	-801.708,00
Indtægter	4.876,77	0,00
Udgifter, løn	-915.267,72	-751.708,00
Udgifter, øvrig drift	-73.281,94	-50.000,00
32 Kirkelig undervisning	-71.668,66	-90.969,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.603,95	-45.969,00
Udgifter, øvrig drift	-30.064,71	-45.000,00
33 Diakonal virksomhed	-16.071,57	-21.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.071,57	-21.500,00
34 Kommunikation	-63.488,98	-76.988,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.839,58	-6.188,00
Udgifter, øvrig drift	-52.649,40	-70.800,00
35 Kirkekor	-41.503,32	-91.522,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.503,32	-85.522,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00
36 Kirkekoncerter	-62.459,29	-110.377,00
Indtægter	14.480,00	15.000,00
Udgifter, løn	-74.003,32	-117.377,00
Udgifter, øvrig drift	-2.935,97	-8.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-35.202,71	-72.725,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.166,34	-64.725,00
Udgifter, øvrig drift	-9.036,37	-8.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.468.991,41	-1.339.438,00
40 Kirkegården	-1.501.480,81	-1.350.438,00
Indtægter	947.620,80	922.819,00
Udgifter, løn	-1.756.894,49	-1.630.757,00
Udgifter, øvrig drift	-692.207,12	-642.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	32.489,40	11.000,00
Indtægter	79.365,31	58.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.875,91	-47.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	38.948,70	-13.521,00
52 Præstebolig 2	-10.233,78	-9.321,00
Indtægter	83.347,70	82.608,00
Udgifter, løn	-21.985,80	-26.429,00
Udgifter, øvrig drift	-71.595,68	-65.500,00
57 Skov og landbrug	49.182,48	-4.200,00
Indtægter	133.202,00	4.300,00
Udgifter, løn	-2.220,17	0,00
Udgifter, øvrig drift	-81.799,35	-8.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-426.963,14	-395.928,00
60 Fælles formål	-83.832,01	-27.557,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83.832,01	-27.557,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-107.066,20	-95.314,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-77.194,48	-52.014,00
Udgifter, øvrig drift	-29.871,72	-43.300,00
62 Personale	-57.041,85	-85.116,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	1.766,13	-32.116,00
Udgifter, øvrig drift	-58.807,98	-53.000,00
63 Bygninger	-4.254,10	-5.094,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.566,60	-2.594,00
Udgifter, øvrig drift	-1.687,50	-2.500,00
64 Økonomi	-85.742,80	-83.676,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.442,99	-69.176,00
Udgifter, øvrig drift	-17.299,81	-14.500,00
65 Personregistrering - civil	-16.488,07	-17.847,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.488,06	-16.097,00
Udgifter, øvrig drift	-0,01	-1.750,00
66 Personregistrering - kirkelig	-16.488,06	-17.847,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.488,06	-16.097,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.750,00
67 Efteruddannelse	-1.450,00	-14.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.450,00	-14.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-4.399,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.399,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-50.201,05	-49.477,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.201,05	-49.477,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-63.493,37	-63.739,00
70 Renter af stiftslån	-64.738,83	-64.739,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.738,83	-64.739,00
72 Øvrige renteudgifter	-2,46	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2,46	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.247,92	1.000,00
Indtægter	1.247,92	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Kapelbygning	161.999,92	0,00
10	Kirkelig ligning	161.999,92	0,00
	Indtægter	161.999,92	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Kirkehus, om- og tilbygning	471.666,66	0,00
10	Kirkelig ligning	471.666,66	0,00
	Indtægter	471.666,66	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1 c m.fl Egtved by, Egtved	11,5981 ha	840.000	278.900		Skov, Baskærvej
1 b m.fl Egtved by, Egtved	8,9308 ha	960.000	241.100		Skov
8 c m.fl. Egtved by, Egtved	6,0626 ha	470.000	163.700		Skov
5 q Egtved by, Egtved	1458 kvm	370.000	366.300		Kirkehuset - Kirkevej 41
5 em Egtved by, Egtved	1608 kvm	2.500.000	416.200		Præstebolig - Tværvej 4
Ejendomsværdi i alt		5.140.000			

**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
Januar 2024 - ekstra indbetaling vedr. indsamling julen 2023 afregnet til Børnesagens Fællesråd	300,00
Januar 2024 - Bibelselskabet	324,00
Sept. 2024 - Indsamling ved høstgudstjeneste til Folkekirkens Nødhjælp	464,25
til Kirkens Korshær	464,25
Dec. 2024 - Indsamling 24.-25.-26. december til Børnesagens Fællesråd	7.855,50