

ÅRSREGNSKAB 2024

for Hammel Sogns Menighedsråd

i Favrskov Provsti

i Favrskov Kommune

Myndighedskode 8022

CVR-nr. 52937515

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 Hammel 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:

Regnskab 2024 for Hammel Sogn Menighedsråd viser et samlet overskud på 376.000 kr. Det fordeler sig med et overskud på driften på 316.000 kr. og et overskud på projekter på 78.000 kr. og anlægsunderskud på 18.000 kr.

Der var i 2024 budgetteret med et overskud på 400.000 kr. som skal tilføres likviditet stillet til rådighed af provstiet.

Derved er der et lille driftsunderskud i forhold til budgettet på 24.000 kr. i forhold til budgettet.

Det fordeler sig på følgende formål:

Formål 1 - Fælles indtægter

Der er i 2024 modtaget reservemidler fra provstiet:

Ekstra lønudgifter i forbindelse med ny overenskomst på 207.000 kr.

Ekstra lønudgifter i forbindelse med medarbejder fravær ved sygdom om barsel på 257.000 kr. Ekstra udgifter til affugter på 38.000 kr. og 28.000 kr. til rørisolering i præstebolig.

Formål 2 - Kirkebygning og sognegård

På formålet for bygninger er der brugt 209.000 kr. mere end budget.

Der har været reparationer på varme systemet i kirken og brugt midler til service af varme systemet.

I sognehuset er der indkøbt og monteret affugter som der er modtaget reservemidler til. Varme og el har været dyrere end budgetteret.

Derudover har der været højere lønudgifter end i budget for 2024

Formål 3 - Kirkelig aktiviteter

Der er her brugt 309.000 kr. mere end budgetteret.

Det skyldes primært højere lønninger og ekstra lønudgifter ved sygdom og barsel.

Der er udbetalt reservemidler til ekstra lønudgifter i 2024 og der kommer en udbetaling af reservemidler på 96.000 kr. i 2025.

Desuden er der brugt 75.000 kr. til x-konfirmander. De bliver udbetalt i 2025 som reserve midler fra provstiet.

Formål 4 - Kirkegård

På kirkegården er der sparet 147.000 kr.

Det skyldes et større salg end forventet og hjemfald af gravstedsaftaler vedr. Voldby og Lading er overført til Hammel kirkes regnskab.

Desuden er der sparet midler til ekstern hjælp på kirkegården.

Formål 5 - Præstebolig

Her er der brugt 37.000 kr. ekstra.

Der er brugt midler til reparation af trapper og rørisolering.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Under administration er der brugt 236.000 kr. mere end budgetteret.

Der var budgetteret med en indtægt vedr. løn, men den er placeret under formål 1 pga. det er fra reservemidler.

Der har været en ekstra udgift til ekstern regnskabsfører på 250.000 kr. da regnskabet ikke bliver udarbejdet på kirkekontoret. Der kommer en udbetaling i 2025 på 75.000 kr. på differencen mellem lønudgiften og konsulentudgiften fra reservemidler.

Formål 7 - Finansielle poster

Den delvise momsprocent for kirkegården er beregnet til 59% og den delvise fællesmoms er beregnet til 19%. Da de er højere end de procenter der er brugt i bogføringen for 2024, giver det en positiv momsregulering.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkegårdssamarbejde med Lading og Voldby om kirkegårdsdrift.

Der er fælles samarbejde med Lading og Voldby om kirke-kulturmedarbejder, kirketjenere, organister og kordegne.

Organist- og kordegne-samarbejde med Røgen, Sporup og Søby Pastorat.

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	6.797.247,25	6.266.700,00
Indtægter	6.797.247,25	6.266.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.012.904,15	-816.808,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-442.445,06	-444.922,00
Udgifter, øvrig drift	-570.459,09	-371.886,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.670.166,72	-2.370.140,00
Indtægter	45.213,28	49.000,00
Udgifter, løn	-2.404.183,49	-2.150.740,00
Udgifter, øvrig drift	-311.196,51	-268.400,00
4 Kirkegård	-1.022.776,33	-1.221.854,00
Indtægter	1.422.302,06	1.308.000,00
Udgifter, løn	-1.865.676,42	-1.910.854,00
Udgifter, øvrig drift	-579.401,97	-619.000,00
5 Præstebolig mv.	-113.696,53	-81.240,00
Indtægter	101.941,15	95.000,00
Udgifter, løn	-35.005,11	-35.240,00
Udgifter, øvrig drift	-180.632,57	-141.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.610.417,72	-1.374.658,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-867.039,54	-833.658,00
Udgifter, øvrig drift	-743.378,18	-541.000,00
7 Finansielle poster	8.721,78	-2.000,00
Indtægter	8.728,34	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6,56	-3.000,00
Resultat	376.007,58	400.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-218.638,72	0,00	-218.638,72
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-314.901,79	-400.000,00	-714.901,79
741110	Menighedsrådets frie midler	-19.044,95	-53.215,97	-72.260,92
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs-	-5.937.797,50	18.046,39	-5.919.751,11
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	-137.480,00	59.162,00	-78.318,00
Samlet disponering af samlet resultat			-376.007,58	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	6.536.247,25	6.005.700,00
Indtægter	6.536.247,25	6.005.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-930.607,27	-721.808,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-442.445,06	-444.922,00
Udgifter, øvrig drift	-488.162,21	-276.886,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.603.082,68	-2.294.140,00
Indtægter	3.230,00	49.000,00
Udgifter, løn	-2.351.015,71	-2.150.740,00
Udgifter, øvrig drift	-255.296,97	-192.400,00
4 Kirkegård	-1.004.729,94	-1.169.854,00
Indtægter	1.422.302,06	1.308.000,00
Udgifter, løn	-1.865.676,42	-1.910.854,00
Udgifter, øvrig drift	-561.355,58	-567.000,00
5 Præstebolig mv.	-80.395,45	-43.240,00
Indtægter	101.941,15	95.000,00
Udgifter, løn	-35.005,11	-35.240,00
Udgifter, øvrig drift	-147.331,49	-103.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.610.417,72	-1.374.658,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-867.039,54	-833.658,00
Udgifter, øvrig drift	-743.378,18	-541.000,00
7 Finansielle poster	8.721,78	-2.000,00
Indtægter	8.728,34	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6,56	-3.000,00
Resultat af driftsbevillingen	315.735,97	400.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-314.901,79	-400.000,00	-714.901,79
741110 Menighedsrådets frie midler	-19.044,95	-53.215,97	-72.260,92
		-453.215,97	
Disponering på tværs af bevillingstype*		137.480,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-315.735,97	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	261.000,00	261.000,00
Indtægter	261.000,00	261.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-82.296,88	-95.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.296,88	-95.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-67.084,04	-76.000,00
Indtægter	41.983,28	0,00
Udgifter, løn	-53.167,78	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.899,54	-76.000,00
4 Kirkegård	0,00	-52.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-52.000,00
5 Præstebolig mv.	-33.301,08	-38.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.301,08	-38.000,00
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	78.318,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	-137.480,00	59.162,00	-78.318,00
		59.162,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-137.480,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-78.318,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg 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	-18.046,39	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.046,39	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	-18.046,39	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-218.638,72	0,00	-218.638,72
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-5.937.797,50	18.046,39	-5.919.751,11
		18.046,39	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		18.046,39	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

Midler som tidligere var sat på afgrænset projekt fra forkyndelsespulje på 137.480 kr., er overført til frie midler.

I 2024 er der budgettet med et overskud på 400.000 kr. som skal tilføres likviditet stillet til rådighed af provstiet.

Regnskab 2024 viser et overskud på 315.735,97 kr.

Menighedsrådets frie midler er herefter:

Frie midler fra 2023	19.044,95 kr.
Frie midler – forkyndelsespulje overført til frie midler	137.480,00 kr.
Tilførsel af midler til likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00 kr.
Afsluttet anlæg i 2024 overført til frie midler	
Overskud i 2024	<u>315.735,97 kr.</u>
Frie midler 31.12 2024	<u>72.260,92 kr.</u>

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
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
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
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
7.591.012,67	7.856.929,88
20.577,00	20.276,29
312.708,12	403.569,07
218.638,72	218.638,72
7.039.088,83	7.214.445,80
0,00	0,00
6.174.666,58	6.713.537,12
6.100.146,96	6.649.376,48
2.054,95	64.160,64
72.464,67	0,00
13.765.679,25	14.570.467,00

-6.627.862,96	-7.003.870,54
-218.638,72	-218.638,72
-314.901,79	-714.901,79
-19.044,95	-72.260,92
-5.937.797,50	-5.919.751,11
-137.480,00	-78.318,00
-7.039.088,83	-7.214.445,80
-7.039.088,83	-7.214.445,80
0,00	0,00
-98.727,46	-352.150,66
-11.392,19	-193.260,76
0,00	-452,10
-87.335,27	-158.437,80
-13.765.679,25	-14.570.467,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	6.536.247,25	6.005.700,00
10 Kirkelig ligning	6.005.700,00	6.005.700,00
Indtægter	6.005.700,00	6.005.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	530.547,25	0,00
Indtægter	530.547,25	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	-930.607,27	-721.808,00
21 Kirkebygning	-347.137,79	-339.743,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-195.503,23	-202.743,00
Udgifter, øvrig drift	-151.634,56	-137.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-90.487,77	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.487,77	-15.000,00
23 Sognegård	-485.262,83	-360.065,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-239.222,95	-235.179,00
Udgifter, øvrig drift	-246.039,88	-124.886,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-7.718,88	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.718,88	-7.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.603.082,68	-2.294.140,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.594.527,67	-1.547.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.558.017,32	-1.485.100,00
Udgifter, øvrig drift	-36.510,35	-62.000,00
32 Kirkelig undervisning	-523.746,16	-332.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-395.672,45	-288.000,00
Udgifter, øvrig drift	-128.073,71	-44.000,00
33 Diakonal virksomhed	-29.647,59	-51.190,00
Indtægter	0,00	49.000,00
Udgifter, løn	-27.901,21	-61.190,00
Udgifter, øvrig drift	-1.746,38	-39.000,00
34 Kommunikation	-122.637,32	-74.540,00
Indtægter	3.230,00	0,00
Udgifter, løn	-77.192,85	-54.540,00
Udgifter, øvrig drift	-48.674,47	-20.000,00
35 Kirkekor	-207.929,95	-192.330,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-195.308,78	-183.330,00
Udgifter, øvrig drift	-12.621,17	-9.000,00
36 Kirkekoncerter	-95.237,10	-79.580,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-94.757,10	-78.580,00
Udgifter, øvrig drift	-480,00	-1.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-27.156,89	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.166,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.990,89	-15.000,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.004.729,94	-1.169.854,00
40 Kirkegården	-876.430,68	-1.049.779,00
Indtægter	1.419.761,09	1.308.000,00
Udgifter, løn	-1.780.047,33	-1.825.279,00
Udgifter, øvrig drift	-516.144,44	-532.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-128.299,26	-120.075,00
Indtægter	2.540,97	0,00
Udgifter, løn	-85.629,09	-85.575,00
Udgifter, øvrig drift	-45.211,14	-34.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-80.395,45	-43.240,00
51 Præstebolig 1	-80.395,45	-43.240,00
Indtægter	101.941,15	95.000,00
Udgifter, løn	-35.005,11	-35.240,00
Udgifter, øvrig drift	-147.331,49	-103.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.610.417,72	-1.374.658,00
60 Fælles formål	-165.940,34	11.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	163.000,00
Udgifter, øvrig drift	-165.940,34	-152.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-219.261,54	-277.856,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-173.837,07	-188.856,00
Udgifter, øvrig drift	-45.424,47	-89.000,00
62 Personale	-416.577,94	-434.516,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-265.993,02	-328.516,00
Udgifter, øvrig drift	-150.584,92	-106.000,00
63 Bygninger	0,00	-15.810,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-15.810,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-419.940,97	-279.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-168.766,49	-214.600,00
Udgifter, øvrig drift	-251.174,48	-65.000,00
65 Personregistrering - civil	-87.319,91	-69.686,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.183,66	-69.686,00
Udgifter, øvrig drift	-136,25	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-171.906,66	-179.190,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-171.259,30	-179.190,00
Udgifter, øvrig drift	-647,36	0,00
67 Efteruddannelse	-32.125,00	-31.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.125,00	-31.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-97.345,36	-98.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-97.345,36	-98.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	8.721,78	-2.000,00
72 Øvrige renteudgifter	-6,56	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6,56	-3.000,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.093,20	1.000,00
Indtægter	1.093,20	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	7.635,14	0,00
Indtægter	7.635,14	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Traktor/græsklipper	52.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	52.000,00	0,00
	Indtægter	52.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P2	Inventar og renovering instal.	4.698,92	0,00
10	Kirkelig ligning	38.000,00	0,00
	Indtægter	38.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-33.301,08	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-33.301,08	0,00
P3	Fuger og vinduer konf. bygn.	12.703,12	0,00
10	Kirkelig ligning	95.000,00	0,00
	Indtægter	95.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-82.296,88	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-82.296,88	0,00
P4	Opgr. indsats kirkecafe	8.915,96	0,00
10	Kirkelig ligning	35.000,00	0,00
	Indtægter	35.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
33	Diakonal virksomhed	-26.084,04	0,00
	Indtægter	41.983,28	0,00
	Udgifter, løn	-39.451,78	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-28.615,54	0,00
P5	Styrkelse konfirmandunderv.	0,00	0,00
10	Kirkelig ligning	41.000,00	0,00
	Indtægter	41.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
32	Kirkelig undervisning	-41.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-13.716,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-27.284,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Materielgård, kølkapel, mandsk	87.202,50	0,00
40	Kirkegården	87.202,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	87.202,50	0,00
A3	Mur ved Hammel kirke	-105.248,89	0,00
40	Kirkegården	-105.248,89	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-105.248,89	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		
Hammel 2A	3965	3.650.000	752.900		Præstebolig, Anbækvej 5
Ejendomsværdi i alt		3.650.000			

**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

Igangværende projekter

Traktor/græsklipper

Indtægter	
Modtaget projektmidler i 2024	52.000,00
Overført til 2025 med ekstrabevilling fra reserven i tilfælde af højere pris	

Inventar og renovering installation

Indtægter	
Modtaget projektmidler i 2024	38.000,00
Udgifter	
Lampe	3.742,50
Røgalarmer og batterier	1.518,50
Stige	4.063,75
El	1.023,33
Sofa og tæppe	15.496,00
Tørretumbler	7.457,00
	<u>33.301,08</u>
Overskud	<u>4.698,92</u>

Fuger og vinduer konf. bygn.

Indtægter	
Modtaget projektmidler i 2024	95.000,00
Udgifter	
Malerarbejde vinduer og døre	71.587,50
Malet og monteret stolper og låger	10.709,38
	<u>82.296,88</u>
Overskud overført til 2025	<u>12.703,12</u>

Opgradering indsats kirkecafe

Indtægter	
Modtaget projektmidler i 2024	<u>35.000,00</u>
Udgifter	
Indtægter ved cafe	-41.983,28
Honorar og løn	45.776,78
Vingaver	3.718,64
Biograf	3.125,00
Indkøb til fortærring	15.446,90
	<u>26.084,04</u>
Overskud overført til 2025	8.915,96

Styrkelse konfirmandundervisning

Indtægter	
Modtaget projektmidler i 2024	41.000,00
Udgifter	
Honorar	13.716,00
Undervisningsmaterialer	12.284,00
Bus	15.000,00
	<u>41.000,00</u>
Midler brugt i 2024	<u>0,00</u>

Igangværende anlæg

Materielgård, kølkapel og mandskabsfaciliteter

Indtægter	
Modtaget fra anlægspulje i 2023	5.625.000,00
Overføres til 2025	

Tagrende Hammel kirke

Indtægter	
Modtaget fra anlægspulje i 2023	200.000,00
Overføres til 2025	

Mur ved Hammel kirke

Indtægter	
Modtaget fra anlægspulje i 2023	200.000,00
Udgifter i 2023	
Murer, støttemur, asfalt	87.202,50
Udgifter i 2024	
Hækplanter	18.046,39
	105.248,89
Overført til 2025	94.751,11

Styring anlægsaktiviteter 2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =	plus =	Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
			hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Anlægsprojekter									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
Materielgård, køl kapel og mandskabsfaciliteter	5.537.797,50					Fejl i 2023 87.202,50			0,00			0,00
Tagrender kirken	200.000,00					87.202,50			5.625.000,00			5.625.000,00
Mur kirken	200.000,00					-87.202,50			200.000,00			200.000,00
									112.797,50	18.046,39		94.751,11
									0,00			0,00
Anlæg i alt overført til 2025									0,00			5.919.751,11
									0,00			0,00
Projekter									0,00			0,00
Traktor/græsklipper		52.000,00							52.000,00			52.000,00
Inventar og renovering præstegård		38.000,00							38.000,00	33.301,08		4.698,92
Fuger og vinduer konfirmandbygning		95.000,00							95.000,00	82.296,88		12.703,12
Opgradering indsats kirkecafe		35.000,00							35.000,00	26.064,04		8.915,96
Styrkelse konfirmandundervisning		41.000,00							41.000,00	41.000,00		0,00
									0,00			0,00
Projekter i alt overført til 2025									0,00			78.318,00
									0,00			
									0,00			
									0,00			
Bevillinger i alt (netto)	5.937.797,50	261.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.198.797,50	200.728,39	0,00	