

ÅRSREGNSKAB 2024

for Gjern-Skannerup Sognes Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 9348

CVR-nr. 23927128

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 Gjern-Skannerup Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til regnskab 2024

- På lønnen er der brugt 115.680 kr. mere end budgetteret.

Der har der været store stigning pga. den nye overenskomst på alle formål, og der er brugt ca. 12.000 kr. på kirkegårds konsulent (formål 4).

Den primære afvigelse skyldes dog en efterbetaling af løn og pension på 97.698 kr. vedr. organisten (formål 3), som har været oprettet med forkert uddannelse i lønssystemet. Der er dog brugt mindre end budgetteret på honorarer på foredrag (formål 3).

- På udgiftssiden har der samlet set været ca. 45.597 kr. færre udgifter end budgetteret.

I kirken (formål 2) har eludgiften været 43.412 kr. under budget. Derudover er der ikke købt en PC til præsten, fejlagtigt budgetsat under tjeneste lokale, da der ikke har været ansat nogen præst siden 1. marts 2024.

Under aktiviteter (formål 3), er der købt færre undervisningsmaterialer end budgetteret.

Præstegården (formål 5) har været igennem en stor istandsættelse, inkl. haven ifm. at præsteboligen har stået tom. Under administrative omkostninger (formål 6) har der været bl.a. været færre kontorudgifter og kursusudgifter.

- Samlet set har der været 10.404 kr. færre indtægter end budgetteret.

Der har været flere indtægter på kirkehøjskolen (formål 3) og på kirkegården (formål 4) end budgetteret. Til gengæld mangler der indtægter på præsteboligen (formål 5), da der ikke har været nogen præst i 10 måneder.

Finansielle poster (formål 7) er højere end budgetteret på grund af momsreguleringen.

- Differencen på tværs af bevillingstype under drift på 46.175,94 kr. er differencen mellem det reelle underskud på driften på 30.208,48 kr. og det disponerede overskud på 15.967,46 kr. Differencen er vedr. anlæg.
 1. Overskud på Loftsrenovering (A3) på 4.750 kr.
 2. Hensatte 75.000 kr. til Smedejernslåge
 3. Frie midler på Gjern Kirkegårdsudvikling (P3) på -32.926 kr.
 4. Underskud på udskiftning af radiatorer (A1) på -648 kr.
- Differencen på tværs af bevillingstype under projektregnskabet på 32.926 kr. er til Gjern Kirkegårdsudvikling som er bevilget brugt af frie midler.
- Differencen på tværs af bevillingstype under anlæg på 45.897,86 kr. er underskud 45.250 kr. til loft og nye skabe i kapel(A3) som skal betales af frie midler samt underskud på Udskiftning af radiatorer (A1) på 648 kr. som også betales af frie midler.

Beregning af momsfradraget:

- Vedrørende kirkegården er der udregnet en fælles fradragprocent på 35 % (I2) på skøn, metode C jf. beregningsark fra Landsforeningen af Menighedsråd. I året er der løbende løftet 30 % af momsen på momskode I2, så der er momsreguleret med 5 %.
- Vedrørende overordnede fællesomkostninger for menighedsrådet er der udregnet en fælles fradragprocent på 14% (I3) på skøn, metode C jf. beregningsark fra Landsforeningen af Menighedsråd. I året er der løbende løftet 14 % af momsen på momskode I3, så der er ikke momsreguleret.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

- Samarbejde om fælles regnskabsføring med Alderslyst Menighedsråd. Ansættelsen og lønudbetalingen ligger i Alderslyst Menighedsråd.
- Samarbejde om fælles kordegnekantor med Voel, Svostrup og Skorup-Tvilum sogne. Ansættelsen og lønudbetaling ligger i Gjern-Skannerup Menighedsråd.
- Samarbejde om kordegneteam med Linå, Sejs-Svejbæk og Alderslyst sogne.
- Menighedsrådet samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg provsti om en personalekonsulent. Ansættelsen ligger hos menighedsrådene og lønudbetalingen ligger i Silkeborg Provsti.
- Menighedsrådet samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg provsti om en provstivolontør. Den regnskabsmæssige registrering ligger i Silkeborg Provsti.
- Menighedsrådet samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg Kommune om en fælles anlægspulje. Puljen forvaltes af Silkeborg Provsti.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.001.254,85	2.326.439,00
Indtægter	3.001.254,85	2.326.439,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-416.545,82	-413.310,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.610,43	-63.491,00
Udgifter, øvrig drift	-372.935,39	-349.819,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.020.173,65	-945.489,00
Indtægter	21.800,00	6.500,00
Udgifter, løn	-903.882,09	-799.539,00
Udgifter, øvrig drift	-138.091,56	-152.450,00
4 Kirkegård	-1.227.479,31	-613.979,00
Indtægter	367.791,04	343.217,00
Udgifter, løn	-703.322,19	-649.396,00
Udgifter, øvrig drift	-891.948,16	-307.800,00
5 Præstebolig mv.	-280.272,34	-24.069,00
Indtægter	5.240,44	63.480,00
Udgifter, løn	-26.822,54	-36.549,00
Udgifter, øvrig drift	-258.690,24	-51.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-368.081,37	-405.708,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.402,49	-127.385,00
Udgifter, øvrig drift	-253.678,88	-278.323,00
7 Finansielle poster	9.077,10	1.116,00
Indtægter	9.091,26	1.116,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14,16	0,00
Resultat	-302.220,54	-75.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-223.113,46	0,00	-223.113,46
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-227.354,81	50.279,00	-177.075,81
741110	Menighedsrådets frie midler	-516.370,05	-15.967,46	-532.337,51
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	22.438,00	-22.438,00	0,00
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	165.347,00	165.347,00
741152	Frie midler - ny smedejernslåge til Gjern Kir	-75.000,00	75.000,00	0,00
741154	Frie midler - vedl. af loft og nye skabe i kap	-50.000,00	50.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			302.220,54	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-3.642,36	520,00	-3.122,36

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.326.439,00	2.326.439,00
Indtægter	2.326.439,00	2.326.439,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-263.897,61	-338.310,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.610,43	-63.491,00
Udgifter, øvrig drift	-220.287,18	-274.819,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.020.173,65	-945.489,00
Indtægter	21.800,00	6.500,00
Udgifter, løn	-903.882,09	-799.539,00
Udgifter, øvrig drift	-138.091,56	-152.450,00
4 Kirkegård	-648.925,49	-613.979,00
Indtægter	367.791,04	343.217,00
Udgifter, løn	-703.322,19	-649.396,00
Udgifter, øvrig drift	-313.394,34	-307.800,00
5 Præstebolig mv.	-114.925,46	-24.069,00
Indtægter	5.240,44	63.480,00
Udgifter, løn	-26.822,54	-36.549,00
Udgifter, øvrig drift	-93.343,36	-51.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-368.081,37	-405.708,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.402,49	-127.385,00
Udgifter, øvrig drift	-253.678,88	-278.323,00
7 Finansielle poster	9.077,10	1.116,00
Indtægter	9.091,26	1.116,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14,16	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-80.487,48	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-227.354,81	50.279,00	-177.075,81
741110	Menighedsrådets frie midler	-516.370,05	-15.967,46	-532.337,51
			34.311,54	
Disponering på tværs af bevillingstype*			46.175,94	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			80.487,48	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	500.377,50	0,00
Indtægter	500.377,50	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	-533.303,82	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-533.303,82	0,00
5 Præstebolig mv.	-165.346,88	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-165.346,88	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	-198.273,20	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	165.347,00	165.347,00
		165.347,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		32.926,20	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		198.273,20	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	174.438,35	0,00
Indtægter	174.438,35	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-152.648,21	-75.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-152.648,21	-75.000,00
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	-45.250,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.250,00	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	-23.459,86	-75.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-223.113,46	0,00	-223.113,46
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	22.438,00	-22.438,00	0,00
		-22.438,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		45.897,86	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		23.459,86	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering 2024

- Konto 721140 - Likviditet stillet til rådighed er ved årsafslutning nedskrevet med 50.279 kr. på baggrund af beregningen af merindtægter og merudgifter, primært pga. manglende indtægter på præsteboligen.
- Konto 741120 – Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde krediteres med 22.438 kr. jf. anlægsoversigten – til en ny saldo på 0 kr.
- Konto 741150 - Videreførsel af midler til ikke-udført projektarbejde her disponeres 165.347 kr. jf. projektoversigten – heraf er 154.562,85 kr. bevilligede 5% midler fra Silkeborg Provsti. Projektet afsluttes i 2025.
- Konto 741152 = ny smedejernslåge. Hensættelse på 75.000 kr. er ifm. nedlægning af kontoen, flyttet til 741110 frie midler.
- Konto 741154 = vedligeholdelse af loft og nye skabe til kapel. Hensættelse på 50.000 kr. er ifm. nedlægning af kontoen, flyttet til 741110 frie midler. Projektet er lavet i 2024.
- Frie midler bliver således forøget med 15.967,46 inkl. de hensatte 125.000 kr. fra konto 741152 + 741154 til en ny saldo på 532.377,51 kr. hvoraf 75.000 kr. er hensat til ny smedejernslåge

Silkeborg Provsti

Gjern-Skannerup

Kirkekasse

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2024

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-649.396	-703.322	-53.926
Øvr. udg.	-307.800	-313.394	-5.594
Udg. i alt	-957.196	-1.016.716	-59.520
Indtægter	343.217	367.791	24.574
I alt	-613.979	-648.925	-34.946
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	63.480	5.240	-58.240
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter Bemærk! KUN formål 70 - 76 uden 75	1.116	9.077	7.961

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

34.946

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

50.279

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2023

Resultatdisponering 2024 (konto 721140)

50.279

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.810.264,93	2.952.250,49
34.518,40	45.226,65
25.441,01	250.681,25
223.113,46	223.113,46
2.527.192,06	2.433.229,13
0,00	0,00
927.756,68	452.765,96
918.865,44	445.544,71
8.891,24	7.221,25
3.738.021,61	3.405.016,45

-1.073.042,68	-770.302,14
-223.113,46	-223.113,46
-227.354,81	-177.075,81
-3.642,36	-3.122,36
-516.370,05	-532.337,51
22.438,00	0,00
-125.000,00	165.347,00
-2.527.192,06	-2.433.229,13
-2.527.192,06	-2.433.229,13
0,00	0,00
-137.786,87	-201.485,18
-77.505,62	-142.152,87
-31.247,25	-7.648,39
-29.034,00	-51.683,92
-3.738.021,61	-3.405.016,45

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.326.439,00	2.326.439,00
10 Kirkelig ligning	2.326.439,00	2.326.439,00
Indtægter	2.326.439,00	2.326.439,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-263.897,61	-338.310,00
21 Kirkebygning	-156.284,85	-193.571,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.411,21	-30.571,00
Udgifter, øvrig drift	-142.873,64	-163.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-30.457,04	-27.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.457,04	-27.500,00
23 Sognegård	-76.285,72	-100.842,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-30.199,22	-30.523,00
Udgifter, øvrig drift	-46.086,50	-70.319,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-870,00	-16.397,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-2.397,00
Udgifter, øvrig drift	-870,00	-14.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.020.173,65	-945.489,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-666.863,76	-525.476,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-625.028,78	-487.176,00
Udgifter, øvrig drift	-41.834,98	-38.300,00
32 Kirkelig undervisning	-74.072,03	-91.377,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.390,21	-52.327,00
Udgifter, øvrig drift	-8.681,82	-39.050,00
33 Diakonal virksomhed	-1.029,26	-12.200,00
Indtægter	0,00	800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.029,26	-13.000,00
34 Kommunikation	-213.123,26	-215.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-173.792,57	-172.050,00
Udgifter, øvrig drift	-39.330,69	-43.000,00
35 Kirkekor	-56,80	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-56,80	0,00
36 Kirkekoncerter	-21.928,08	-33.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.686,83	-20.800,00
Udgifter, øvrig drift	-6.241,25	-13.100,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-41.600,46	-65.486,00
Indtægter	21.800,00	5.700,00
Udgifter, løn	-23.983,70	-67.186,00
Udgifter, øvrig drift	-39.416,76	-4.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-2.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-648.925,49	-613.979,00
40 Kirkegården	-624.789,09	-596.133,00
Indtægter	344.577,44	312.849,00
Udgifter, løn	-662.567,25	-617.182,00
Udgifter, øvrig drift	-306.799,28	-291.800,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-24.136,40	-17.846,00
Indtægter	23.213,60	30.368,00
Udgifter, løn	-40.754,94	-32.214,00
Udgifter, øvrig drift	-6.595,06	-16.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-114.925,46	-24.069,00
51 Præstebolig 1	-114.925,46	-24.069,00
Indtægter	5.240,44	63.480,00
Udgifter, løn	-26.822,54	-36.549,00
Udgifter, øvrig drift	-93.343,36	-51.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-368.081,37	-405.708,00
60 Fælles formål	-43.232,05	-76.328,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	1.175,82	-4.794,00
Udgifter, øvrig drift	-44.407,87	-71.534,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-63.557,69	-75.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.230,00	-21.500,00
Udgifter, øvrig drift	-49.327,69	-53.550,00
62 Personale	-53.680,82	-44.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.727,00	-16.500,00
Udgifter, øvrig drift	-38.953,82	-27.550,00
63 Bygninger	-6.555,09	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.555,09	-10.000,00
64 Økonomi	-90.514,22	-97.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.727,00	-14.500,00
Udgifter, øvrig drift	-77.787,22	-82.550,00
65 Personregistrering - civil	-33.180,51	-28.036,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.557,78	-28.036,00
Udgifter, øvrig drift	-3.622,73	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-48.045,61	-42.055,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.336,53	-42.055,00
Udgifter, øvrig drift	-3.709,08	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-7.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-3.177,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.177,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-26.138,38	-26.139,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.138,38	-26.139,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	9.077,10	1.116,00
72 Øvrige renteudgifter	-14,16	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14,16	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.115,58	1.116,00
Indtægter	1.115,58	1.116,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	7.975,68	0,00
Indtægter	7.975,68	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Klargøring af præstebolig	-165.346,88	0,00
51	Præstebolig 1	-165.346,88	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-165.346,88	0,00
P2	Renovering trapper	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	31.493,75	0,00
	Indtægter	31.493,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-31.493,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-31.493,75	0,00
P3	Kirkegårdens udvikling (FM)	-32.926,32	0,00
40	Kirkegården	-32.926,32	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-32.926,32	0,00
P4	El-minilæsser	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	468.883,75	0,00
	Indtægter	468.883,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-468.883,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-468.883,75	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Udskiftn. radiatorer i S-Kirke	21.790,13	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	40.937,50	0,00
	Indtægter	40.937,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-19.147,37	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-19.147,37	0,00
A2	Solceller på Gjærn sognehus	0,01	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	88.625,85	0,00
	Indtægter	88.625,85	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-88.625,84	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-88.625,84	0,00
A3	Vedl. loft / nye skabe i kapel	-45.250,00	0,00
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-45.250,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-45.250,00	0,00
A4	El-ladestandere	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	44.875,00	0,00
	Indtægter	44.875,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-44.875,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-44.875,00	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		
Gjern By 1 A	21.621 m2	2.450.000	435.000		Præstebolig
Gjern By 10Q	1.044 m2	1.150.000	385.700		Sognehus
Ejendomsværdi i alt		3.600.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedspleje - saldo 1/1-2024	3.642,36
Indsamlet i året	480,00
Udbetalt julehjælp	1.000,00
Saldo 31/12-2024	3.122,36
Indsamlet og overført til Møltrup Optagelseshjem	650,00

Gjern-Skannerup Kirkekasse
Styring Projekter

2024

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

OBS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.

2023															Regnskabsåret 2024															2025														
Projekt	Formål	Videreførte 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 (fortrug)	Regnskab for 2024 (fortrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)																													
				hævede opsparringer	minus =	hjemtagne lån	minus =																																					
				afdrag	afdrag	afdrag	afdrag																																					
Projekt 1: Klargøring af præstebolig	P1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165.347	0	-165.347																													
Projekt 2: Renovering kirke	P2	0	0	0	0	0	31.494	0	0	0	0	31.494	31.494	0	0																													
Projekt 3: Gjern kirkegårds udvikling	P3	0	0	0	0	0	0	32.926	0	0	0	32.926	32.926	0	0																													
Projekt 4: Ehmintasser	P4	0	0	0	0	0	468.884	0	0	0	0	468.884	468.884	0	0																													
Projekt 5: Skriv projektmavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																													
Projekt 6: Skriv projektmavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																													
Projekt 7: Skriv projektmavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																													
Bevillinger i alt (netto)		0	0	0	0	0	500.378	32.926	0	0	0	533.304	698.651	0	-165.347																													

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Syring anlægsaktiviteter

2024

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

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle refter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Fotbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er talt på Formål 8															
Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =		Tillægs-bevillinger anlæg	Godkendt overførsel		Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024 (fotbrug)	Regnskab for 2024 (fotbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)		
				hævdede opsparringer	hjemtagne lån		Godkendt konvertering								
				minus = gennemførte opsparringer	minus = betalte afdrag		mellem anlægsaktiv. (+/-)								
Projekt 1: Udsifting af radiatorer - Skannerup kirke	A1 / 8501	-22.438	0	0	0	40.938	0	0	0	18.500	19.147	-648	0		
Projekt 2: Solceller på sognehus	A2	0	0	0	0	88.626	0	0	0	88.626	88.626	0	0		
Projekt 3: Vedl. hold loft og nye skabe i kapel	A3	0	0	0	0	0	45.250	0	0	45.250	45.250	0	0		
Projekt 4: El-lødesander	A4	0	0	0	0	44.875	0	0	0	44.875	44.875	0	0		
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Bevillinger i alt (netto)		-22.438	0	0	0	174.438	45.250	0	0	197.250	197.898	-648	0		
		Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12		

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

