

ÅRSREGNSKAB 2024

for Østbirk Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8037

CVR-nr. 76858217

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Forklaringer til regnskabet 2024

Østbirk kirkekasse indeholder regnskab for dels Østbirk menighedsråd, dels pastoratets præstegårdskasse. Regnskab 2024 viser samlet et overskud på driften kr. 66.587. Heraf et overskud på kirkens regnskab på 54.823 kr. og et overskud i præstegårdskassen på kr. 11.764.

Østbirk:

Kirkens regnskab uden præstegårdskassen viser et overskud på kr. 54.823.

Overskuddet skyldes mindre øvrige udgifter.

Kirkebygning: Der har ikke været så meget vedligeholdelse og eludgift har været kr. 67.878 lavere end budgetteret.

Kirkelige aktiviteter: Mindre udgifter generelt - dog større udgifter til vikarer.

Kirkegård: Større udgifter til planter, grus og gran og mindre salg af varer og tjenesteydelser.

Der har været en stigning i lønningerne på grund af nye overenskomster.

Menighedsrådets frie midler ændres derfor fra et underskud på kr. 28.829 til et overskud på kr. 24.354 efter disponering.

Disponeringen af Menighedsrådets frie midler kr. 53.183 består af overskuddet kr. 54.823 og forbrug 2024 af frie midler til projekter kr. 1.640.

Desuden er der frie midler kr. 70.000 til maskiner på kirkegården.

Samlede frie midler er derfor kr. 94.354

Præstegårdskassen:

Der er et samlet overskud på kr. 11.764

På Lokalfinansieret præst er der brugt kr. 28.219 mindre end budgetteret.

På Sognegård er brugt kr. 13.118 og kr. 22.941 mere end budgetteret, hvilket skyldes større udgifter til rengøring i sognehuset.

Præstegårdskassens frie midler ændres derfor fra et underskud på kr. 17.513 til et underskud på kr. 5.749 efter disponering.

Anlæg:

Der henstår følgende på anlæg:

Udskiftning Lærkehæk – Regnskab er udarbejdet og afsluttes i 2025.

Udskiftning Tagrender – Regnskab er udarbejdet og afsluttes i 2025.

Nye Messehagler – Der er forbrugt kr. 13.527. projektet finansieres af en arv.

Indvendig Kalkning – Der er forbrugt kr. 7.313.

De videreførte anlægsmidler er kr. 853.360.

Provstiudvalget har bevilliget kr. 2.320.290 til indvendig kalkning som anlægsbevilling på budget 2025.

Projekter:

Tidligere 741150 Flytningekonto kr. 3.300

Tidligere 741153 Højskolesang kr. 28.356

Tidligere 741155 Orgeleventyr kr. 976

Tidligere 741156 Mandeklub kr. 6.455

Tidligere 741157 Lokalfinansieret præst kr. 8.798

Efter disponeringen kr. 1.640 foretaget i 2024 fordeler de frie midler til projekter på kr. 47.884.

Moms:

Menighedsrådet har på baggrund af Landsskatterettens momsafgørelse fra 2017 samt Landsforeningens anbefaling vedr. delvis momsopgørelse på kirkegården valgt at opgøre den delvis momsprocentsats ud fra Landsforeningens fælles beregningsskema. Det er i samarbejde med regnskabsfører, menighedsrådets vurdering at en fordeling af lønudgifterne til kirkegårdspersonalet på henholdsvis 2100,2300,4000,4100 og 51xx medfører at det fælles beregningsskema er den beregningsmetode der er mest retvisende. Idet

medarbejdere og materiale på kirkegården anvendes til vedligehold af udenoms arealer ved præstebolig og sognehus, er den delvis momsprocent udregnet efter metode C.

Der har i året været kørt aconto med en delvis momsprocent på kirkegården 52%. Den endelige delvise momsrefusionsprocent er ud fra det fælles beregningsskema metode C beregnet til 51 %. Dette gav en efterregulering på kr. 613,65.

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	2.552.387,96	2.533.900,00
Indtægter	2.552.387,96	2.533.900,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-887.375,24	-862.198,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-387.027,10	-425.708,00
Udgifter, øvrig drift	-500.348,14	-436.490,00
3 Kirkelige aktiviteter	-648.362,20	-688.019,00
Indtægter	29.890,31	14.687,00
Udgifter, løn	-513.572,17	-469.709,00
Udgifter, øvrig drift	-164.680,34	-232.997,00
4 Kirkegård	-692.940,21	-550.741,00
Indtægter	728.299,66	699.849,00
Udgifter, løn	-1.023.088,96	-943.090,00
Udgifter, øvrig drift	-398.150,91	-307.500,00
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	-434.177,28	-437.416,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-213.085,97	-187.495,00
Udgifter, øvrig drift	-221.091,31	-249.921,00
7 Finansielle poster	3.838,50	4.474,00
Indtægter	4.473,64	4.474,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-635,14	0,00
Resultat	-106.628,47	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-982.210,03	0,00	-982.210,03
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-894.725,78	0,00	-894.725,78
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	0,00	-155.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	28.828,71	-53.182,90	-24.354,19
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-44.364,97	173.215,06	128.850,09
741130	Præstegårdens frie midler	17.513,03	-11.763,69	5.749,34
741140	Kirkegårdens frie midler	-70.000,00	0,00	-70.000,00
741150	Frie midler - Til projekter P	-3.829,69	-44.054,84	-47.884,53
741153	Frie midler - Højskolesang	-28.355,96	28.355,96	0,00
741155	Orgeleventyr puljemidler	-976,20	976,20	0,00
741156	Frie midler - Mandeklub	-4.285,00	4.285,00	0,00
741157	Frie midler - Lokalfinansieret præst	-8.797,68	8.797,68	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			106.628,47	

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-85.934,08	0,00	-85.934,08

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.533.899,96	2.533.900,00
Indtægter	2.533.899,96	2.533.900,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-758.056,18	-862.198,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-387.027,10	-425.708,00
Udgifter, øvrig drift	-371.029,08	-436.490,00
3 Kirkelige aktiviteter	-648.362,20	-688.019,00
Indtægter	29.890,31	14.687,00
Udgifter, løn	-513.572,17	-469.709,00
Udgifter, øvrig drift	-164.680,34	-232.997,00
4 Kirkegård	-630.556,21	-550.741,00
Indtægter	728.299,66	699.849,00
Udgifter, løn	-1.023.088,96	-943.090,00
Udgifter, øvrig drift	-335.766,91	-307.500,00
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	-434.177,28	-437.416,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-213.085,97	-187.495,00
Udgifter, øvrig drift	-221.091,31	-249.921,00
7 Finansielle poster	3.838,50	4.474,00
Indtægter	4.473,64	4.474,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-635,14	0,00
Resultat af driftsbevillingen	66.586,59	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	0,00	-155.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	28.828,71	-53.182,90	-24.354,19
741130	Præstegårdens frie midler	17.513,03	-11.763,69	5.749,34
741140	Kirkegårdens frie midler	-70.000,00	0,00	-70.000,00
			-64.946,59	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-1.640,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-66.586,59	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	18.488,00	0,00
Indtægter	18.488,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-18.488,26	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.488,26	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	-0,26	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - Til projekter P	-3.829,69	-44.054,84	-47.884,53
		-44.054,84	
Disponering på tværs af bevillingstype*		44.055,10	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,26	

Arsregnskab 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	-110.830,80	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-110.830,80	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	-62.384,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.384,00	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	-173.214,80	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-982.210,03	0,00	-982.210,03
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-894.725,78	0,00	-894.725,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-44.364,97	173.215,06	128.850,09
		173.215,06	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,26	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		173.214,80	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
5.936.266,95	5.839.952,40
4.029,49	-2.393,00
272.917,78	204.380,16
894.725,78	894.725,78
4.764.593,90	4.743.239,46
0,00	0,00
1.200.296,26	1.251.726,34
197.557,04	245.741,17
982.210,03	982.210,03
5.415,60	23.775,14
15.113,59	0,00
7.136.563,21	7.091.678,74

-2.232.137,65	-2.125.509,18
-982.210,03	-982.210,03
-894.725,78	-894.725,78
-155.000,00	-155.000,00
-85.934,08	-85.934,08
28.828,71	-24.354,19
17.513,03	5.749,34
-70.000,00	-70.000,00
-44.364,97	128.850,09
-46.244,53	-47.884,53
-4.764.593,90	-4.743.239,46
-4.764.593,90	-4.743.239,46
0,00	0,00
-139.831,66	-222.930,10
-101.276,76	-125.976,01
-38.554,90	-96.954,09
-7.136.563,21	-7.091.678,74

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	2.533.899,96	2.533.900,00
10	Kirkelig ligning	2.533.899,96	2.533.900,00
	Indtægter	2.533.899,96	2.533.900,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-758.056,18	-862.198,00
21 Kirkebygning	-183.591,80	-273.726,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-88.036,35	-74.926,00
Udgifter, øvrig drift	-95.555,45	-198.800,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-33.256,07	-35.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.256,07	-35.500,00
23 Sognegård	-541.208,31	-552.972,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-298.990,75	-350.782,00
Udgifter, øvrig drift	-242.217,56	-202.190,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-648.362,20	-688.019,00
30 Fælles formål	-3.117,00	-28.610,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.117,00	-28.610,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-410.465,02	-402.219,00
Indtægter	4.058,00	0,00
Udgifter, løn	-376.107,31	-347.519,00
Udgifter, øvrig drift	-38.415,71	-54.700,00
32 Kirkelig undervisning	-84.842,24	-80.973,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-63.433,76	-44.773,00
Udgifter, øvrig drift	-21.408,48	-36.200,00
33 Diakonal virksomhed	-19.460,56	-34.500,00
Indtægter	24.635,31	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.095,87	-34.500,00
34 Kommunikation	-46.214,04	-48.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.214,04	-48.500,00
35 Kirkekor	-77.604,00	-76.917,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-72.031,10	-67.417,00
Udgifter, øvrig drift	-5.572,90	-9.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-6.659,34	-16.300,00
Indtægter	1.197,00	0,00
Udgifter, løn	-2.000,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-5.856,34	-6.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-630.556,21	-550.741,00
40 Kirkegården	-574.307,09	-499.232,00
Indtægter	664.837,51	650.413,00
Udgifter, løn	-925.447,61	-862.145,00
Udgifter, øvrig drift	-313.696,99	-287.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-56.249,12	-51.509,00
Indtægter	63.462,15	49.436,00
Udgifter, løn	-97.641,35	-80.945,00
Udgifter, øvrig drift	-22.069,92	-20.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-434.177,28	-437.416,00
60 Fælles formål	-66.375,91	-77.671,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-66.375,91	-77.671,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-98.603,74	-94.055,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.132,00	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	-72.471,74	-80.055,00
62 Personale	-25.216,49	-47.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	-25.216,49	-33.900,00
65 Personregistrering - civil	-186.953,97	-159.495,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-186.953,97	-159.495,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-1.600,00	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.600,00	-7.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-9.132,72	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.132,72	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-46.294,45	-46.295,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.294,45	-46.295,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	3.838,50	4.474,00
72 Øvrige renteudgifter	-21,49	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21,49	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.473,64	4.474,00
Indtægter	4.473,64	4.474,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-613,65	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-613,65	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P2	Grøn pulje -Ny varmestyring SG	-0,26	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	18.488,00	0,00
	Indtægter	18.488,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-18.488,26	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-18.488,26	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Messehagel	-13.527,20	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-13.527,20	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-13.527,20	0,00
A2	Udskiftning hæk	-62.384,00	0,00
40	Kirkegården	-62.384,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-62.384,00	0,00
A3	Indvendig kalkning	-7.312,50	0,00
21	Kirkebygning	-7.312,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-7.312,50	0,00
A4	Udskiftning af tagrender PG	-89.991,10	0,00
23	Sognegård	-89.991,10	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-89.991,10	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		
ØSTBIRK 1 A m.fl.	21626 m2	2.400.000	194.000		Sognehus
Ejendomsværdi i alt		2.400.000			

**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
Varmestue Horsens indtægter	1.252,93
Varmestue Horsens afregnet	1.047,00
Varmestue Horsens afregnes i 2025	205,93

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Det fælles regnskabskontor for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Den fælles personalekonsulent for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Skole-Kirke samarbejdet for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Kirkegårdsudvikling for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Østbirk menighedsråd.

Projektpuljen for Horsens Provsti. Med ansøgning 1.dec. og 1.juni til nye projekter indenfor diakonalt arbejde og gudstjenesteudvikling, samarbejde på tværs i provstiet samt skoleinitiativer. Beløbet udbetales efter godkendelse i bestyrelsen, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til bestyrelsen.

Grønpulje for Horsens Provsti. Med løbende mulighed for ansøgning om grønomsstilling ved gennemførsel af grønne tiltag på eksisterende bygninger og arealer. Beløbet udbetales efter godkendelse i Provsti udvalget, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til Provsti udvalget.

El ladestandere for Horsens Provsti. Fælles indkøb og udbud af lovpligtige el ladestandere til p-pladser.

Fælles præstegårdskasse med Yding, hvor udgifterne til sognehuset samt lønudgifterne til den lokal finansieret præst føres i et selvstændigt regnskab for præstegårdkassen i Østbirk kirkekasse, som får tildelt ligningsmidler hertil.

Samarbejde om kirkesanger, organist og kirkegårdspersonale med Yding kirke, hvor lønudgiften afregnes af Østbirk kirkekasse og efterfølgende refunderes af Yding kirkekasse kvartalsvis.

Østbirk Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2024 — 31-12-2024

Budget 2024 afleveret

Saldo pr. 31-12-2024

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning sted: P

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-552.972,00	-552.972,00	,00	100,00
1000 Kirkelig ligning	-552.972,00	-552.972,00	,00	100,00
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-552.972,00	-552.972,00	,00	100,00
1900 Udbetaling fra reserven	,00	,00	,00	
33xxxx	,00	,00	,00	
2 Kirkebygning og sognegård	541.208,31	533.367,18	-7.841,13	101,47
2300 Sognegård	202.417,10	179.475,71	-22.941,39	112,78
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	1.392,32	32.953,73	31.561,41	4,23
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	34.987,50	35.000,00	12,50	99,96
223020 Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse af bygning	4.917,50	5.000,00	82,50	98,35
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	900,00	,00	-900,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	9.605,85	7.000,00	-2.605,85	137,23
223210 Ejendomsskatter	4.498,46	5.000,00	501,54	89,97
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	18.669,57	14.000,00	-4.669,57	133,35
225510 Varme	29.353,25	40.000,00	10.646,75	73,38
225520 EL	9.565,65	20.000,00	10.434,35	47,83
227035 Rengøring efter regning	79.662,50	8.000,00	-71.662,50	995,78
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	389,00	2.000,00	1.611,00	19,45
228035 Indkøb til fortæring	181,55	,00	-181,55	
228045 Planter, grus, gran m.v.	483,00	1.500,00	1.017,00	32,20
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	200,00	,00	-200,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	7.610,95	9.021,98	1.411,03	84,36
2305 Sog-Øst.- Køb, vedligehold, kontorinv., kopimaskine	34.118,40	21.000,00	-13.118,40	162,47
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	31.477,07	21.000,00	-10.477,07	149,89
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	1.886,25	,00	-1.886,25	
228010 Kontorudgifter	755,08	,00	-755,08	
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	,00			
2307 Lokalfinansieret præst	304.672,81	332.891,47	28.218,66	91,52
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	297.598,43	307.891,47	10.293,04	96,66
221010 Befordring efter regning	1.770,00	,00	-1.770,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	175,00	,00	-175,00	
228010 Kontorudgifter	873,13	25.000,00	24.126,87	3,49
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	4.256,25	,00	-4.256,25	
Driftsformål i alt	-11.763,69	-19.604,82	-7.841,13	60,00
Resultatopgørelse	-11.763,69	-19.604,82	-7.841,13	60,00