

ÅRSREGNSKAB 2024

for Hansted Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8047

CVR-nr. 13193428

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 Hansted 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

Der er et overskud på ca 8,4tkr.

Der er negative budgetafvigelser på kirkegård og på administration of fællesudgifter. De resterende hovedformål viser positive budgetafvigelser.

På formål 21 og 22 er der overskridelser på både Hansted og Lundum kirker. Det modsvares af besparelser på sognegård (formål 23), så der i alt er sparet 25tkr på formål 2. For Lundum kirke er der større vedligeholdelsesudgifter, mens Hansted kirke tilsyneladende har stor EL-regning, hvilket er normalt, og også større udgifter til anskaffelser og vedligehold.

Sognehus Hansted har sparet på vedligeholdelsesudgifterne, ligesom udgifter til vand, renovation synes sparet sammen med udgifter til alarmselskab. Medborgerhus i Lundum har tilsvarende sparet på vedligehold.

Kirkelige aktiviteter er der sparet på. Der er sparet på (samlet) løn (ca 21tkr = 505,7 – 484,5). Det modsvares af ubudgetterede omkostninger på konti 221025 – 2280855. Vikarudgiften er steget med 66tkr, hvilket skyldes medarbejders fratræden og brug af vikarer i stedet. Lønudgiften på kirkelig undervisning er tilsvarende steget, så overskridelsen i alt er ca 27tkr. Diakonal virksomhed har bidraget med et positivt budgetoverskud på 116tkr, da lønudgiften er budgetteret med 102tkr uden tilsvarende udgift. Kommunikatør og mødevirksomhed har begge overskridelser på hhv 33tkr og 29,5 tkr. Den første pga af øget annoncering (kvindekabinet og sammenlægning af MHR=, den anden på grund af store fortærringsudgifter (35tkr).

På kirkegården er der budgetteret med 857tkr på 181810 Løn, mens de samlede udgifter til løn (feriepenge, pension, atp, løn) sammenlagt overskrider med ca 86tkr (181610 – 188320). Det modregnes af positiv afvigelse på 223140 Anskaffelser, maskiner/værktøj, som dog opvejes lidt af vedligehold/anskaffelser på konti 223040 -223130. Samlet er overskridelsen på kirkegården begrænset til 1,54%, som svarer til ca 11tkr.

Administration og fællesudgifter får indtægter fra Lundum kirkekasse på konto 224020. Hvis disse trækkes ud fås et budget på ca 469tkr mod realiseret ca 524tkr. Lønbudgettet på 145tkr sammenholdes med konti 181620 – 188810 på 161tkr, hvormed overskridelsen er ca 16tkr på løn.

Formål 6100 viser overskridelse på 19tkr., som skyldes honorarer/løn på ca 51tkr mod 41tkr i budget. Abonnementer/bøger/aviser er overskredet med 20tkr.

Formål 6200 viser overskridelse på indkøb til fortæring, som skyldes personalets afsked med afgangende menighedsråd, vinterfest og udflugt med personale.

Der henstår et lån på 182500,-, hvor undersøgelse er i gang med hensyn til tilbagebetaling. Lånet er udbetalt i forbindelse med et grønt projekt.

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 medarbejder 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 36% . Den endelige delvise momsrefusionsprocent er ud fra det fælles beregningsskema metode C beregnet til 30%. Dette gav en efterregulering på kr. 1584,94.

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	1.385.200,00	1.324.200,00
Indtægter	1.385.200,00	1.324.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.657.635,72	-490.790,00
Indtægter	10.000,00	16.010,00
Udgifter, løn	-5.061,10	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.662.574,62	-506.800,00
3 Kirkelige aktiviteter	-839.539,15	-895.528,00
Indtægter	78.236,99	8.300,00
Udgifter, løn	-639.495,76	-649.347,00
Udgifter, øvrig drift	-278.280,38	-254.481,00
4 Kirkegård	-703.104,87	-692.439,00
Indtægter	508.588,13	462.698,00
Udgifter, løn	-944.312,82	-857.537,00
Udgifter, øvrig drift	-267.380,18	-297.600,00
5 Præstebolig mv.	49.296,57	50.390,00
Indtægter	125.793,48	87.790,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-76.496,91	-37.400,00
6 Administration og fællesudgifter	648.417,94	703.280,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-296.363,10	-248.308,00
Udgifter, øvrig drift	944.781,04	951.588,00
7 Finansielle poster	-698,15	887,00
Indtægter	886,42	887,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.584,57	0,00
Resultat	-1.118.063,38	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-92.889,62	-15.553,70	-108.443,32
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-149.327,56	0,00	-149.327,56
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-125.000,00	0,00	-125.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-2.893,01	-8.421,16	-11.314,17
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-80.988,38	1.199.468,64	1.118.480,26
741130	Præstegårdens frie midler	122.682,69	0,00	122.682,69
741150	Videreførsel af midler til ikke udførte projekt	-9.154,50	-82.255,50	-91.410,00
741151	Vokseværk	-24.825,10	24.825,10	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			1.118.063,38	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.324.200,00	1.324.200,00
Indtægter	1.324.200,00	1.324.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-457.635,72	-490.790,00
Indtægter	10.000,00	16.010,00
Udgifter, løn	-5.061,10	0,00
Udgifter, øvrig drift	-462.574,62	-506.800,00
3 Kirkelige aktiviteter	-835.968,65	-895.528,00
Indtægter	58.236,99	8.300,00
Udgifter, løn	-627.803,76	-649.347,00
Udgifter, øvrig drift	-266.401,88	-254.481,00
4 Kirkegård	-703.104,87	-692.439,00
Indtægter	508.588,13	462.698,00
Udgifter, løn	-944.312,82	-857.537,00
Udgifter, øvrig drift	-267.380,18	-297.600,00
5 Præstebolig mv.	33.211,70	50.390,00
Indtægter	109.708,61	87.790,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-76.496,91	-37.400,00
6 Administration og fællesudgifter	648.417,94	703.280,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-296.363,10	-248.308,00
Udgifter, øvrig drift	944.781,04	951.588,00
7 Finansielle poster	-698,15	887,00
Indtægter	886,42	887,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.584,57	0,00
Resultat af driftsbevillingen	8.422,25	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-125.000,00	0,00	-125.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-2.893,01	-8.421,16	-11.314,17
741130	Præstegårdens frie midler	122.682,69	0,00	122.682,69
			-8.421,16	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-1,09	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-8.422,25	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	61.000,00	0,00
Indtægter	61.000,00	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	-3.570,50	0,00
Indtægter	20.000,00	0,00
Udgifter, løn	-11.692,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.878,50	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	57.429,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførsel af midler til ikke udførte projekt	-9.154,50	-82.255,50	-91.410,00
		-82.255,50	
Disponering på tværs af bevillingstype*		24.826,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-57.429,50	

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	-1.200.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.200.000,00	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.	16.084,87	0,00
Indtægter	16.084,87	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	-1.183.915,13	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-92.889,62	-15.553,70	-108.443,32
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-149.327,56	0,00	-149.327,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-80.988,38	1.199.468,64	1.118.480,26
		1.183.914,94	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,19	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		1.183.915,13	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Resultatdisponeringen er udført ud fra disse data om hhv anlæg og projekter. På grund af omlægning af artskonti og ibrugtagning af nye funktioner med hhv anlæg og projekter i Brandsoft er resultatdisponering udført herudfra.

Anlæg, oversigt

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
Projekt 1: Kirkedige (afsluttet, ikke udført)	xxxx	100.000	0	100.000	0	100.000
Projekt 2: Renovering af blytag (afklares, overføres)	xxxx	81.510	0	81.510	0	81.510
Projekt 3: Adgangsforhold til kirken (afsluttet, ikke afregnet)	xxxx	-14.156	0	-14.156	0	-14.156
Projekt 4: Belægning af kirkesti (afsluttet, ikke afregnet)	xxxx	14.649	0	14.649	0	14.649
Projekt 5: Ny sognegård	A1/2301	-8.125	0	-8.125	1.200.000	-1.208.125
Projekt 6: Ekspropriation af jord	xxxx	0	16.085	16.085	0	16.085
Bevillinger i alt (netto)		173.878	16.085	189.963	1.200.000	-1.010.037

Der videreføres 1118480,26-108443,32 = 1010037,- til anlæg, primært ny sognegård, hvor grund er købt i årets løb.

Projekter, oversigt

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
Projekt 1: Konfirmander og comedy (afslut 25)	3202	0	20.000	20.000	0	20.000
Projekt 2: Lundum kirke. Dræn (afslut 25)	5700	0	61.000	61.000	0	61.000
Projekt 3: Vokseværk	2105	24.825	0	24.825	23.571	1.255
Projekt 4: Ud i det blå (fortsæt)	8XXX	9.155	0	9.155	0	9.155
Bevillinger i alt (netto)		33.980	81.000	114.980	23.571	91.410

Frie midler lander efter disponering på 11314,17.

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

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.587.141,09	2.776.084,68
4.647,89	6.752,71
-22.333,42	55.195,08
149.327,56	149.327,56
2.455.499,06	2.564.809,33
0,00	0,00
443.709,18	558.553,30
350.819,56	450.109,98
92.889,62	108.443,32
3.030.850,27	3.334.637,98

-362.395,48	755.667,90
-92.889,62	-108.443,32
-149.327,56	-149.327,56
-125.000,00	-125.000,00
-2.893,01	-11.314,17
122.682,69	122.682,69
-80.988,38	1.118.480,26
-33.979,60	-91.410,00
-2.455.499,06	-2.564.809,33
-2.455.499,06	-2.564.809,33
0,00	0,00
-212.955,73	-1.525.496,55
-182.500,00	-199.816,86
-30.455,73	-1.325.679,69
-3.030.850,27	-3.334.637,98

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.324.200,00	1.324.200,00
10 Kirkelig ligning	1.324.200,00	1.324.200,00
Indtægter	1.324.200,00	1.324.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-457.635,72	-490.790,00
21 Kirkebygning	-356.117,95	-292.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.061,10	0,00
Udgifter, øvrig drift	-351.056,85	-292.800,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-41.008,13	-45.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.008,13	-45.900,00
23 Sognegård	-60.509,64	-152.090,00
Indtægter	10.000,00	16.010,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.509,64	-168.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-835.968,65	-895.528,00
30 Fælles formål	0,00	-67.081,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-67.081,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-607.544,40	-542.682,00
Indtægter	12.768,60	3.000,00
Udgifter, løn	-569.844,02	-527.682,00
Udgifter, øvrig drift	-50.468,98	-18.000,00
32 Kirkelig undervisning	-71.961,04	-45.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.459,74	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.501,30	-45.000,00
33 Diakonal virksomhed	37.715,26	-101.665,00
Indtægter	43.588,39	0,00
Udgifter, løn	0,00	-101.665,00
Udgifter, øvrig drift	-5.873,13	0,00
34 Kommunikation	-82.683,75	-49.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.683,75	-49.500,00
35 Kirkekor	-529,90	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-529,90	0,00
36 Kirkekoncerter	-13.293,30	-20.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.000,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-11.293,30	-10.300,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-97.671,52	-68.100,00
Indtægter	1.880,00	5.300,00
Udgifter, løn	-2.500,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-97.051,52	-63.400,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-1.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-703.104,87	-692.439,00
40 Kirkegården	-729.228,79	-701.609,00
Indtægter	447.914,21	438.828,00
Udgifter, løn	-944.312,82	-857.537,00
Udgifter, øvrig drift	-232.830,18	-282.900,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	26.123,92	9.170,00
Indtægter	60.673,92	23.870,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.550,00	-14.700,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	33.211,70	50.390,00
51 Præstebolig 1	23.239,08	18.150,00
Indtægter	80.568,61	54.150,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-57.329,53	-36.000,00
57 Skov og landbrug	9.972,62	32.240,00
Indtægter	29.140,00	33.640,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.167,38	-1.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	648.417,94	703.280,00
60 Fælles formål	951.427,48	968.770,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-178.022,09	-128.575,00
Udgifter, øvrig drift	1.129.449,57	1.097.345,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-130.688,95	-120.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-50.770,08	-50.500,00
Udgifter, øvrig drift	-79.918,87	-69.800,00
62 Personale	-48.688,40	-19.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-48.688,40	-19.200,00
65 Personregistrering - civil	-67.570,93	-69.233,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-67.570,93	-69.233,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-1.095,00	-5.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.095,00	-5.200,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-3.409,70	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.409,70	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-51.556,56	-51.557,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.556,56	-51.557,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-698,15	887,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	886,42	887,00
Indtægter	886,42	887,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.584,57	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.584,57	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Konfirmander og Comedy	20.000,00	0,00
32	Kirkelig undervisning	20.000,00	0,00
	Indtægter	20.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P2	Lundum kirke. Dræn	61.000,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	61.000,00	0,00
	Indtægter	61.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P3	Vokseværk	-23.570,50	0,00
33	Diakonal virksomhed	-23.570,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-11.692,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-11.878,50	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Ny sognegård Hansted	-1.200.000,00	0,00
23	Sognegård	-1.200.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.200.000,00	0,00
A2	Ekspropriation af jord	16.084,87	0,00
57	Skov og landbrug	16.084,87	0,00
	Indtægter	16.084,87	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				
Ejendomsværdi i alt					

**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
