

ÅRSREGNSKAB 2024

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8053

CVR-nr. 66299317

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 Vor Frelzers 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

Resultatet viser et overskud på ca 154tkr.

På formål 2 er der sparet på kirkebygning og kirkekontor, men brugt ekstra på inventar (hovedsagelig brand/brandalarm) og sognegård.

På kirkelige aktiviteter, formål 3, er der overskridelser på hovedsagelig gudstjenester, kommunikation og kirkekor, mens der er sparet på øvrige. På budget ellers.

Formål 5 er positivt afvejet på grund af øgede huslejeindtægter præsteboliger.

På administration og fællesudgifter er der sparet 73341,-, hovedsagelig personale og efteruddannelse.

Renteindtægterne er øget.

Frie midler på ca 37tkr fremgår af forklaring til resultatdisponeringen.

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	9.173.490,79	9.112.684,00
Indtægter	9.173.490,79	9.112.684,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.952.233,66	-1.433.679,00
Indtægter	209.282,56	46.250,00
Udgifter, løn	-758.273,17	-735.729,00
Udgifter, øvrig drift	-2.403.243,05	-744.200,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.153.207,23	-3.103.488,00
Indtægter	17.200,00	3.750,00
Udgifter, løn	-2.815.614,39	-2.700.538,00
Udgifter, øvrig drift	-354.792,84	-406.700,00
4 Kirkegård	-7.370.928,01	-3.287.684,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.370.928,01	-3.287.684,00
5 Præstebolig mv.	22.061,99	-18.200,00
Indtægter	125.800,20	108.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-103.738,21	-126.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.225.437,34	-1.298.781,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-782.840,55	-765.079,00
Udgifter, øvrig drift	-442.596,79	-533.702,00
7 Finansielle poster	41.445,75	29.148,00
Indtægter	41.445,75	29.148,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	-5.464.807,71	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-7.130.979,82	1.749.865,39	-5.381.114,43
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.829.600,69	0,00	-5.829.600,69
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-472.500,00	0,00	-472.500,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-462.047,30	424.857,95	-37.189,35
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.120.077,77	-557.252,00	-3.677.329,77
741140	Kirkegårdens frie midler	-4.083.244,01	4.083.244,01	0,00
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	-81.518,00	-81.518,00
741153	Frie midler - Bevilgede projekter	-48.329,88	48.329,88	0,00
741154	Frie midler - Forsikringssag Brand Kirken	402.719,52	-402.719,52	0,00
741155	Frie midler - Manglende midler Brand forsik	-150.000,00	150.000,00	0,00
741156	Frie midler - Pengeskab Kirkesølv	-50.000,00	50.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			5.464.807,71	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-25.004,23	0,00	-25.004,23

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	9.133.490,79	9.112.684,00
Indtægter	9.133.490,79	9.112.684,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.395.988,25	-1.433.679,00
Indtægter	42.785,64	46.250,00
Udgifter, løn	-711.273,17	-735.729,00
Udgifter, øvrig drift	-727.500,72	-744.200,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.133.739,90	-3.103.488,00
Indtægter	17.200,00	3.750,00
Udgifter, løn	-2.802.114,39	-2.700.538,00
Udgifter, øvrig drift	-348.825,51	-406.700,00
4 Kirkegård	-3.287.684,00	-3.287.684,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.287.684,00	-3.287.684,00
5 Præstebolig mv.	22.061,99	-18.200,00
Indtægter	125.800,20	108.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-103.738,21	-126.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.225.437,34	-1.298.781,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-782.840,55	-765.079,00
Udgifter, øvrig drift	-442.596,79	-533.702,00
7 Finansielle poster	41.445,75	29.148,00
Indtægter	41.445,75	29.148,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	154.149,04	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-472.500,00	0,00	-472.500,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-462.047,30	424.857,95	-37.189,35
741140	Kirkegårdens frie midler	-4.083.244,01	4.083.244,01	0,00
			4.508.101,96	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-4.662.251,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-154.149,04	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	40.000,00	0,00
Indtægter	40.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	13.000,00	0,00
Indtægter	60.000,00	0,00
Udgifter, løn	-47.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	-19.467,33	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.500,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.967,33	0,00
4 Kirkegård	-4.083.244,01	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.083.244,01	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	-4.049.711,34	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	-81.518,00	-81.518,00
		-81.518,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		4.131.229,34	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		4.049.711,34	

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	-1.569.245,41	0,00
Indtægter	106.496,92	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.675.742,33	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-1.569.245,41	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-7.130.979,82	1.749.865,39	-5.381.114,43
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.829.600,69	0,00	-5.829.600,69
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.120.077,77	-557.252,00	-3.677.329,77
		1.192.613,39	
Disponering på tværs af bevillingstype*		376.632,02	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		1.569.245,41	

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	Videreført anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktv. (+/-)	Beløbe tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreført anlægsmidler til 2025 (+ eller -)
Projekt 1: Brandalarm	0	-20.819	0	0	0	-20.819	0	-20.819	0
Projekt 2: Ombygning Kippervig	2907	10.507.290	754.123	0	0	11.261.354	1.569.245	0	9.692.108
Projekt 3: Kippervig 8 afledte omkostninger	2906	-235.353	0	0	0	-235.353	145.560	0	-380.944
Projekt 4: Forsikringsag	0	-402.720	0	150.000	0	-252.720	0	0	-252.720
Projekt 5: midler forskning brand	0	150.000	0	-150.000	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		9.996.398	754.123	0	0	10.752.461	1.714.805	-20.819	9.066.445

Vor Frelser kirkes egen andel af ombygning Kippervig (754.123,-) er overført hertil fra øvrige frie midler inkl årets overskud på 154tkr.

Projekter, oversigt

Projekt	Formål	Videreført anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	Ekstern tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreført anlægsmidler til 2025 (+ eller -)
Projekt 1: Demosadmessing	3340	1.733	0	0	1.733	0	-869	2.602
Projekt 2: Påskekirkefester	8000	3.283	0	0	3.283	0	3.283	0
Projekt 3: Jubilæum 800 år	2.950	24.999	0	80.000	104.999	47.000	0	57.999
Projekt 4: Aftenstemning	3113	0	20.000	0	20.000	19.517	483	0
Projekt 5: konfirmandprojekt	3301	20.917	0	0	20.917	0	0	20.917
Bevillinger i alt (netto)		50.932	20.000	80.000	150.932	66.517	2.897	81.518

Frie midler lander efter disponering på -37.189,35.

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
-----------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
10.090.899,67	5.835.870,49
4.261.298,98	6.269,80
5.829.600,69	5.829.600,69
0,00	0,00
11.030.370,47	9.696.139,30
713.168,04	1.054.893,05
7.130.979,82	5.381.114,43
3.186.222,61	3.260.131,82
21.121.270,14	15.532.009,79

-20.969.064,18	-15.504.256,47
-7.130.979,82	-5.381.114,43
-5.829.600,69	-5.829.600,69
-472.500,00	-472.500,00
-25.004,23	-25.004,23
-462.047,30	-37.189,35
-4.083.244,01	0,00
-3.120.077,77	-3.677.329,77
154.389,64	-81.518,00
0,00	4,23
0,00	4,23
0,00	0,00
-152.205,96	-27.757,55
-132.647,18	-194.442,40
-19.558,78	166.684,85
-21.121.270,14	-15.532.009,79

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	9.133.490,79	9.112.684,00
10 Kirkelig ligning	9.112.683,96	9.112.684,00
Indtægter	9.112.683,96	9.112.684,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	20.806,83	0,00
Indtægter	20.806,83	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	-1.395.988,25	-1.433.679,00
21 Kirkebygning	-591.179,32	-651.642,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-329.341,77	-342.642,00
Udgifter, øvrig drift	-261.837,55	-309.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-109.772,96	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-109.772,96	-70.000,00
23 Sognegård	-644.517,44	-626.337,00
Indtægter	42.785,64	46.250,00
Udgifter, løn	-373.558,29	-385.387,00
Udgifter, øvrig drift	-313.744,79	-287.200,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-42.145,42	-78.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.145,42	-78.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-8.373,11	-7.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.373,11	-7.700,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.133.739,90	-3.103.488,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.661.419,71	-1.590.013,00
Indtægter	1.550,00	1.000,00
Udgifter, løn	-1.518.921,89	-1.461.513,00
Udgifter, øvrig drift	-144.047,82	-129.500,00
32 Kirkelig undervisning	-264.400,81	-288.518,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-205.342,71	-195.018,00
Udgifter, øvrig drift	-59.058,10	-93.500,00
33 Diakonal virksomhed	-306.631,00	-332.717,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-269.155,30	-259.217,00
Udgifter, øvrig drift	-37.475,70	-73.500,00
34 Kommunikation	-300.213,08	-273.071,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-217.286,00	-203.071,00
Udgifter, øvrig drift	-82.927,08	-70.000,00
35 Kirkekor	-343.920,25	-324.942,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-332.761,83	-322.942,00
Udgifter, øvrig drift	-11.158,42	-2.000,00
36 Kirkekoncerter	-222.512,05	-246.027,00
Indtægter	15.650,00	2.750,00
Udgifter, løn	-226.203,66	-228.777,00
Udgifter, øvrig drift	-11.958,39	-20.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-32.443,00	-46.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.443,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-16.000,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-3.287.684,00	-3.287.684,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	-3.287.684,00	-3.287.684,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.287.684,00	-3.287.684,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	22.061,99	-18.200,00
51 Præstebolig 1	5.905,90	-9.900,00
Indtægter	63.682,20	48.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-57.776,30	-58.500,00
53 Præstebolig 3	16.156,09	-8.300,00
Indtægter	62.118,00	60.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.961,91	-68.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.225.437,34	-1.298.781,00
60 Fælles formål	-266.201,76	-285.970,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-118.258,83	-117.970,00
Udgifter, øvrig drift	-147.942,93	-168.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-169.825,66	-162.259,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-75.151,68	-73.959,00
Udgifter, øvrig drift	-94.673,98	-88.300,00
62 Personale	-69.796,22	-114.202,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.000,00	-24.000,00
Udgifter, øvrig drift	-45.796,22	-90.202,00
63 Bygninger	-6.650,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.700,00	-7.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.950,00	-3.000,00
64 Økonomi	-96.996,06	-88.238,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-89.227,31	-87.438,00
Udgifter, øvrig drift	-7.768,75	-800,00
65 Personregistrering - civil	-236.751,38	-227.356,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-236.751,38	-227.356,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-236.751,35	-227.356,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-236.751,35	-227.356,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-5.000,00	-33.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.000,00	-33.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-12.330,00	-25.265,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.330,00	-25.265,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-125.134,91	-125.135,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-125.134,91	-125.135,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	41.445,75	29.148,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	12.297,77	0,00
Indtægter	12.297,77	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	29.147,98	29.148,00
Indtægter	29.147,98	29.148,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P2	Påskekirkeater	49,66	0,00
33	Diakonal virksomhed	49,66	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	49,66	0,00
P3	Jubilæum 800 år	33.000,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	20.000,00	0,00
	Indtægter	20.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	13.000,00	0,00
	Indtægter	60.000,00	0,00
	Udgifter, løn	-47.000,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P4	Afstenstemning	483,01	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	20.000,00	0,00
	Indtægter	20.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31	Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-19.516,99	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-13.500,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-6.016,99	0,00
P5	Kirkegård	-4.083.244,01	0,00
43	Arbejde uden for egen kirkegård	-4.083.244,01	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-4.083.244,01	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Ombygning Kippervig 8	-1.569.245,41	0,00
23	Sognegård	-1.569.245,41	0,00
	Indtægter	106.496,92	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.675.742,33	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		
Bjørnshave 9	1.122	3.550.000	749.600		Præstebolig
Lervangen 3	1.045	2.450.000	494.700		Præstebolig
Kippervig 8	84	1.800.000	317.500		Beboelse og forretning
Kippervig 2	339	5.050.000	1.281.400		Institutiions- og serviceejer
Ejendomsværdi i alt		12.850.000			

**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
Bibelselskabet	106,88
Folkekirkens Nødhjælp	447,00
Sømandsmissionen	323,50
Røde Kors' Ukraine-indsamling	28.983,00
Menighedsplejen	12.583,50
2 fadderbørn SOS-Børnebyerne	6.283,00
I alt	48.726,88