

ÅRSREGNSKAB 2024

for Hinnerup Menighedsråd

i Favrskov Provsti

i Favrskov Kommune

Myndighedskode 8067

CVR-nr. 28036655

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: 5

Menighedsrådets erklæring

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

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

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

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Der var i 2024 budgetteret med forbrug af friemidler på kr. 289.032,81, men regnskabet for 2024 er efter et turbulent år med mange længerevarende sygdommeldinger endt med et total underskud på kr. 337.882,03.

Driftsmæssigt underskud på kr. 590.397,49, underskud på projekter kr. 30.552,54 og overskud på anlæg kr. 283.068,00.

Overskud på anlæg, skyldes at der er modtaget penge til digegennembrud kr. 115.040 og arkæologiske undersøgelser kr. 168.028 ved Haldum Naturkirkegård, som endnu ikke er igangsat.

I 2024 fik vi efterreguleret ligningen med kr. 119.634 pga. ændring i tildelingsmetode vedr. hjemfaldne gravsteder.

I forbindelse med den store lønstigning som overenskomstforhandlingerne, OK24, foranledigede, fik vi en ekstrabevilling af ligningsmidler på kr. 191.770,03.

Vi er i 2025 bevilget kr. 63.944,12 til dækning af barselsudgifter i 2024.

Uforudsete driftsudgifter har der også været i 2024. Af driften er betalt udækket andel af løn til delepræst kr. 15.872,65, Ringemotor til Grundfør kirke kr. 49.553, Dræning på kirkekontoret kr. 45.239, Anlæg og højtalere til kirker kr. 29.373, samt afmontering af gasfyr kr. 13.474.

I 2024 har vi afsluttet følgende med bevillinger:

Projekt: El minilastere kr. 297.075, El katafalk kr. 43.750, Fejekost til Schäffer kr. 25.000, Begrønning på de tre kirkegårde kr. 287.857,52, Varmestyring til Haldum kr. 10.413, Skitse til Haldum Naturkirkegård kr. 100.937 samt El Ladestander kr. 70.807.
Anlæg: Stier og rondel på Grundfør kirkegård kr. 192.875.

Projekt med renovering af Vitten kirke er igangsat og forventes færdig i november 2026. Forsikringens andel, er endnu ikke afgjort.

I 2024 har vi haft anmeldt 1 sag til forsikringsenheden på Grundfør klokketårn, som endnu ikke er afgjort og 1 arbejdsskade vedr. overbelastningsskade i albue.

Den store likvide beholdning skyldes udbetaling i 2023 fra Favrskov Provsti til bevilget projekt Tagrenovering Vitten (rest kr. 1.445.913), som endnu ikke er afsluttet.

Indsamlede penge ved Sogneindsamling den 10. marts 2024, er overført direkte til Folkekirkens Nødhjælp, og fremgår ikke af regnskabet.

Vi følger som tidligere, metoden for momsrefusionsprocenter udarbejdet af Landsforeningen ad Menighedsråd, BDO, PWC og Kirkeministeriet og dette giver i 2024 momsfradragsprocenter på 40% for kirkegårdene og 10% på overordnede fællesomkostninger i Sognegården og på Kirkekontoret.

Ud fra vores viden, erfaring og beregning mener vi, at begge procenter er retvisende.

Ultimo 2017 besluttede vi på baggrund af manglende indskydergaranti, at fordele vores penge på to pengeinstitutter. Sparekassen Kronjylland som primær bank og Djurslands Bank som sekundær bank.

Pga. manglende likviditet i tidligere år, står alle midler i primær bank.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Vi laver personregistrering for Søften og Foldby Sogne, som afregnes med 4 timer om ugen.

Unge Familie projektet i samarbejde med Søften og Foldby, er fra 2024 en del af ligningen.

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	8.106.814,45	7.294.287,00
Indtægter	8.106.814,45	7.294.287,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.264.491,48	-786.138,00
Indtægter	42.423,87	14.295,00
Udgifter, løn	-237.068,00	-140.434,00
Udgifter, øvrig drift	-1.069.847,35	-659.999,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.806.946,21	-3.795.189,00
Indtægter	40.537,94	51.580,00
Udgifter, løn	-3.319.995,30	-3.266.671,00
Udgifter, øvrig drift	-527.488,85	-580.098,00
4 Kirkegård	-1.631.076,58	-1.557.874,00
Indtægter	754.667,38	612.379,00
Udgifter, løn	-1.019.821,05	-1.077.840,00
Udgifter, øvrig drift	-1.365.922,91	-1.092.413,00
5 Præstebolig mv.	-512,64	-650,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-512,64	-650,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.749.307,08	-1.339.678,00
Indtægter	41.418,19	5.000,00
Udgifter, løn	-1.225.558,07	-894.807,00
Udgifter, øvrig drift	-565.167,20	-449.871,00
7 Finansielle poster	7.637,51	-3.790,00
Indtægter	17.089,59	750,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.452,08	-4.540,00
Resultat	-337.882,03	-189.032,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-4.188.788,16	0,00	-4.188.788,16
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-503.709,02	-100.000,00	-603.709,02
741110	Menighedsrådets frie midler	-501.777,76	101.490,03	-400.287,73
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.065.372,50	336.392,00	-1.728.980,50
Samlet disponering af samlet resultat			337.882,03	

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-25.470,81	0,00	-25.470,81

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.457.921,49	6.629.969,00
Indtægter	7.457.921,49	6.629.969,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.264.491,48	-786.138,00
Indtægter	42.423,87	14.295,00
Udgifter, løn	-237.068,00	-140.434,00
Udgifter, øvrig drift	-1.069.847,35	-659.999,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.806.946,21	-3.795.189,00
Indtægter	40.537,94	51.580,00
Udgifter, løn	-3.319.995,30	-3.266.671,00
Udgifter, øvrig drift	-527.488,85	-580.098,00
4 Kirkegård	-1.234.699,08	-893.556,00
Indtægter	754.667,38	612.379,00
Udgifter, løn	-1.019.821,05	-1.077.840,00
Udgifter, øvrig drift	-969.545,41	-428.095,00
5 Præstebolig mv.	-512,64	-650,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-512,64	-650,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.749.307,08	-1.339.678,00
Indtægter	41.418,19	5.000,00
Udgifter, løn	-1.225.558,07	-894.807,00
Udgifter, øvrig drift	-565.167,20	-449.871,00
7 Finansielle poster	7.637,51	-3.790,00
Indtægter	17.089,59	750,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.452,08	-4.540,00
Resultat af driftsbevillingen	-590.397,49	-189.032,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-503.709,02	-100.000,00	-603.709,02
741110	Menighedsrådets frie midler	-501.777,76	101.490,03	-400.287,73
			1.490,03	
Disponering på tværs af bevillingstype*			588.907,46	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			590.397,49	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	365.824,96	381.250,00
Indtægter	365.824,96	381.250,00
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	-396.377,50	-381.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-396.377,50	-381.250,00
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	-30.552,54	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		30.552,54	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		30.552,54	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	283.068,00	283.068,00
Indtægter	283.068,00	283.068,00
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	0,00	-283.068,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-283.068,00
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	283.068,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-4.188.788,16	0,00	-4.188.788,16
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.065.372,50	336.392,00	-1.728.980,50
		336.392,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-619.460,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-283.068,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

Kirke- og præsteembedekapitaler	4.188.788
Heraf indestående fra salg af præstebolig, øremærket renovering Vitten kirke	3.521.244
 Der hensættes yderligere beløb til likviditet stillet til rådighed af provstiet.	 100.000
 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde, består af følgende:	
Tagrenovering Vitten Kirke	1.445.913
Digegennembrud Haldum	115.040
Arkæologiske undersøgelser Haldum	168.028
	<u>1.728.981</u>

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
8.150.810,37	8.114.856,87
100.884,48	152.402,85
54.375,00	0,25
4.188.788,16	4.188.788,16
3.806.762,73	3.773.665,61
0,00	0,00
3.270.929,66	2.987.854,38
972.648,26	746.148,99
2.297.681,40	2.241.105,39
600,00	600,00
11.421.740,03	11.102.711,25

-7.285.118,25	-6.947.236,22
-4.188.788,16	-4.188.788,16
-503.709,02	-603.709,02
-25.470,81	-25.470,81
-501.777,76	-400.287,73
-2.065.372,50	-1.728.980,50
-3.806.762,73	-3.773.665,61
-3.806.762,73	-3.773.665,61
0,00	0,00
-329.859,05	-381.809,42
-227.256,02	-316.221,47
-102.603,03	-65.587,95
-11.421.740,03	-11.102.711,25

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	7.457.921,49	6.629.969,00
10 Kirkelig ligning	6.629.969,04	6.629.969,00
Indtægter	6.629.969,04	6.629.969,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	827.952,45	0,00
Indtægter	827.952,45	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	-1.264.491,48	-786.138,00
21 Kirkebygning	-653.479,34	-413.013,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-150.982,47	-143.970,00
Udgifter, øvrig drift	-502.496,87	-269.043,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-156.568,58	-44.404,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-156.568,58	-44.404,00
23 Sognegård	-254.715,08	-116.696,00
Indtægter	42.423,87	14.295,00
Udgifter, løn	-94.033,83	0,00
Udgifter, øvrig drift	-203.105,12	-130.991,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-199.728,48	-212.025,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	7.948,30	3.536,00
Udgifter, øvrig drift	-207.676,78	-215.561,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.806.946,21	-3.795.189,00
30 Fælles formål	-1.392.488,98	-1.084.492,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.378.652,37	-1.069.060,00
Udgifter, øvrig drift	-13.836,61	-15.432,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.057.737,19	-1.320.203,00
Indtægter	1.748,00	6.400,00
Udgifter, løn	-979.165,06	-1.194.901,00
Udgifter, øvrig drift	-80.320,13	-131.702,00
32 Kirkelig undervisning	-643.632,40	-660.400,00
Indtægter	-493,70	0,00
Udgifter, løn	-448.138,93	-517.463,00
Udgifter, øvrig drift	-194.999,77	-142.937,00
33 Diakonal virksomhed	-379.820,27	-436.148,00
Indtægter	18.477,30	28.728,00
Udgifter, løn	-295.792,92	-255.515,00
Udgifter, øvrig drift	-102.504,65	-209.361,00
34 Kommunikation	-196.284,93	-142.431,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.455,03	-105.357,00
Udgifter, øvrig drift	-81.829,90	-37.074,00
35 Kirkekor	-24.261,67	-6.000,00
Indtægter	2.222,31	0,00
Udgifter, løn	-19.152,49	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.331,49	-6.000,00
36 Kirkekoncerter	-15.569,36	-14.500,00
Indtægter	4.089,59	0,00
Udgifter, løn	-3.000,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-16.658,95	-4.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-94.951,41	-128.815,00
Indtægter	14.494,44	16.452,00
Udgifter, løn	-81.638,50	-114.375,00
Udgifter, øvrig drift	-27.807,35	-30.892,00
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	-1.234.699,08	-893.556,00
40 Kirkegården	-1.215.488,40	-874.761,00
Indtægter	747.046,56	604.017,00
Udgifter, løn	-1.019.821,05	-1.077.840,00
Udgifter, øvrig drift	-942.713,91	-400.938,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-19.210,68	-18.795,00
Indtægter	7.620,82	8.362,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.831,50	-27.157,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-512,64	-650,00
57 Skov og landbrug	-512,64	-650,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-512,64	-650,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.749.307,08	-1.339.678,00
60 Fælles formål	-351.776,11	-412.291,00
Indtægter	9.594,19	0,00
Udgifter, løn	-212.841,19	-273.104,00
Udgifter, øvrig drift	-148.529,11	-139.187,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-407.432,08	-159.870,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-335.303,91	-90.250,00
Udgifter, øvrig drift	-72.128,17	-69.620,00
62 Personale	-141.376,55	-110.569,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-56.546,01	-53.417,00
Udgifter, øvrig drift	-84.830,54	-57.152,00
63 Bygninger	-29.725,50	-27.571,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.503,00	-6.500,00
Udgifter, øvrig drift	-28.222,50	-21.071,00
64 Økonomi	-248.412,56	-268.455,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-226.183,22	-261.860,00
Udgifter, øvrig drift	-22.229,34	-6.595,00
65 Personregistrering - civil	-191.290,65	-108.342,00
Indtægter	28.704,00	5.000,00
Udgifter, løn	-197.621,37	-104.838,00
Udgifter, øvrig drift	-22.373,28	-8.504,00
66 Personregistrering - kirkelig	-195.646,55	-105.833,00
Indtægter	3.120,00	0,00
Udgifter, løn	-197.621,77	-104.838,00
Udgifter, øvrig drift	-1.144,78	-995,00
67 Efteruddannelse	-49.658,63	-20.440,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	2.062,40	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.721,03	-20.440,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-133.988,45	-126.307,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-133.988,45	-126.307,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	7.637,51	-3.790,00
72 Øvrige renteudgifter	-343,25	-4.540,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-343,25	-4.540,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.350,00	750,00
Indtægter	1.350,00	750,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	6.630,76	0,00
Indtægter	15.739,59	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.108,83	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1 Eldrevne minilastere		0,04	0,00
10 Kirkelig ligning		297.075,04	312.500,00
Indtægter		297.075,04	312.500,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-297.075,00	-312.500,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-297.075,00	-312.500,00
P2 Ei Katafalk Grundfør		-4.875,04	0,00
10 Kirkelig ligning		43.749,96	43.750,00
Indtægter		43.749,96	43.750,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser		-48.625,00	-43.750,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-48.625,00	-43.750,00
P3 Fejekost Schäffer		-25.677,54	0,00
10 Kirkelig ligning		24.999,96	25.000,00
Indtægter		24.999,96	25.000,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-50.677,50	-25.000,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-50.677,50	-25.000,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Digegennembrud Haldum	115.040,04	115.040,00
10	Kirkelig ligning	115.040,04	115.040,00
	Indtægter	115.040,04	115.040,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Arkæologiske undersøgelser H	168.027,96	168.028,00
10	Kirkelig ligning	168.027,96	168.028,00
	Indtægter	168.027,96	168.028,00
	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		
GRUNDFØR BY, GRF. 1	15.000	3.500.000	480.000		Kirkekontor, Skolestien 2
HINNERUP, HALDUM 10	3.247	7.900.000	1.360.400		Sognegård, Ådalsvej 10
Ejendomsværdi i alt		11.400.000			
Ejendomsværdi i alt		22.800.000			

**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
Kollekt 2024	
Kontanter	10.016,50
MobilePay	5.356,05
I alt	15.372,55
Overført til:	
28.06.2024 Hinnerup Menighedspleje	4.049,55
28.06.2024 KFUM's Sociale Arbejde	230,00
28.06.2024 Folkekirkens Nødhjælp	1.185,50
28.06.2024 Kirkens Korshær	457,00
04.12.2024 Skehby Sygehus, Skyggebørn	472,50
04.12.2024 Louise Adrians Mindelegat	472,50
04.12.2024 Mission Africk	897,00
04.12.2024 Jysk Børneforsorg	50,00
04.12.2024 Hinnerup Menighedspleje	860,50
05.03.2025 Hinnerup Menighedspleje	6.697,95
I alt	15.372,50

2024 Slutregnskab Stier + rondel Grundfør

Bevilling:		
2023 Favrskov Provsti	102.500,00	
2024 Tillægsbevilling	90.375,00	
	192.875,00	192.875,00
Finansiering:		
2023 Rest pulje udbetaling	102.500,00	
2024 Ekstra udbetaling	90.375,00	
Udgifter:		
2023 Hadsten Kirkegårde, Leje minigraver	1.625,00	
2024 Faurlund	199.710,00	
	201.335,00	
- momsfradrag 34%	-13.690,78	
Udgifter i alt	187.644,22	187.644,22
Projekter gennemført over bevilling		
Projekter gennemført under bevilling		5.230,78
Beløb retur til Favrskov Provsti		
1551 - 10770459		

Bilag vedlage som dokumentation

2024 Slutregnskab Begrønning Grundfør, Haldum & Vitten kirkegårde

Bevilling:		
2023	Favrskov Provsti, Vitten	61.000,00
	Favrskov Provsti, Haldum	27.740,00
	Favrskov Provsti, Grundfør	118.260,00
2024	Tillægsbevilling, Vitten	94.933,52
		<u>301.933,52</u>
Finansiering:		
2024	Ekstra udbetaling	94.933,52
2024	Udbetaling	192.924,00
		<u>287.857,52</u>
		287.857,52
Udgifter:		
2024	Faurlund, Haldum og Vitten	247.860,00
2024	Faurlund, Grundfør	64.057,50
		<u>311.917,50</u>
	- momsfradrag 34%	-21.210,39
	Udgifter i alt	290.707,11
		<u>290.707,11</u>
	Projekter gennemført over bevilling	-2.849,59

Bilag vedlage som dokumentation

2024 Slutregnskab Fællesklimapulje, Varmestyring Haldum.

Bevilling	80.000,00
Finansiering	
Overført dec. 2023	80.000,00
Udgifter	
Maass & Co	18.110,00
Flemming Sørensen CCS	21.655,00
JP-Con	<u>10.413,75</u>
Udgifter i alt	50.178,75
I alt til refusion	29.821,25

2024 Slutregnskab Projektbevillinger

	Minilastere	El-katafalk	Fejekost
Bevilling:			
2024 Favrskov Provsti	312.500,00	43.750,00	25.000,00
Finansiering:			
2024 Via ligning	312.500,00	43.750,00	25.000,00
Udgifter:			
2024 Nicodan	318.750,00		
2024 DSN		48.625,00	
2024 Lading Maskinforretning			54.375,00
- momsfradrag 34 %	-21.675,00		-3.697,50
Udgifter i alt	297.075,00	48.625,00	50.677,50
Projekter gennemført over bevilling		4.875,00	25.677,50
Projekter gennemført under bevilling	-15.425,00		
Beløb retur til Favrskov Provsti 20/12-24			
1551 - 10770459			

Unge Familier Budget og Regnskab 2024

Løn KUN BUDGET 2024	Timer pr. år (eksl. Ferie) / praktiske timer	Timer pr. uge	Kontorudgifter (30 kr. pr. time)	Timeløn inkl. ferie, pension	Budgetteret løn	IKKE REGNSKAB
Projektkoordinator / Mette Bro	184	4,0	5.520 kr.	219 kr.	40.296 kr.	
Kommunikation / Mette Bro	92	2,0	2.760 kr.	219 kr.	20.148 kr.	
KKM, Søften-Foldby / Karen og Mette Bro	322	7,0	9.660 kr.	219 kr.	70.518 kr.	
Mette Bro (SF) / i alt	598	13,0	17.940 kr.		130.962 kr.	
Regnskab /Birgitte	20		600 kr.	300 kr.	5.991 kr.	
Brevforsendelse o. lign. / Lene	92	2,0	2.760 kr.	233 kr.	21.464 kr.	
KKM, Hinnerup / Trine	92	2,0	2.760 kr.	250 kr.	23.000 kr.	
KKM, Hinnerup / Musikalsk legestue	40		1.200 kr.	250 kr.	10.000 kr.	
KIH i alt	244		7.320 kr.		60.455 kr.	
I alt	842		25.260 kr.		191.417 kr.	

Indkøb 2024 Budget og Regnskab	kontoArt KIH	kontoArt SF	Budgetteret	Udgift SF	Udgift KIH	overskud
1. Gudstjenester, gravid/barsel, sang, musik			-	8.000 kr.	-4.353,28	3.647 kr.
BarselsCafé: Indtægt ved billetsalg	118050		16.000 kr.		15.454,71	545 kr.
BarselsCafé: honorar	186840, 186860, 227055, 221026		4.500 kr.		1.285,60	3.214 kr.
BarselsCafé: Forplejning eller anden indkøb	228035		2.500 kr.			2.500 kr.
Gravidsamtaler: Forplejning / andet indkøb/annonce		186840	7.000 kr.	4.300,00 kr.		2.700 kr.
Familiegudstjenester: honorar		227005, 228020, 228055, 228035	5.000 kr.	5.503,05 kr.	4.647,85	5.151 kr.
Familiegudstjenester: divs indkøb og promovering	228035, 227085	5	3.000 kr.	128,90 kr.		2.871 kr.
Fælles Spaghettigudstjenester: indkøb		228035	7.000 kr.			7.000 kr.
Musik og samvær: Indkøb af materialer, promovering o.l.	228055		10.000 kr.		10.000,00	- kr.
Parforholdsftener: Honorar	227055		4.000 kr.	132,00 kr.	755,00	3.113 kr.
Parforholdsftener: forplejning/indkøb	228035	228035	2.000 kr.		-504,50	1.496 kr.
Parforholdsftener: indtægt ved billetsalg			6.500 kr.		3.360,00	3.140 kr.
Ekstraordinært arrangement/tiltag	227080Prsem					
2. Tilbud til institution/sommerkirke		222020, 227035, 228020, 228035	10.000 kr.	13.328,37 kr.	334,85	3.663 kr.
Sommerkirke: indkøb og forplejning		5	5.000 kr.	3.345,66 kr.	1.653,50	1 kr.
3. Administration						
3.1. Aktiviteter for dagplejer/institutioner: indkøb	Påske228015, 228020	228020, 228035				
3.2. Døbsbureau: Invitationer. Alle annoncer	228025	227045	2.000 kr.	3.281,56 kr.	1.741,60	3.023 kr.
Velkomstbrev + tillykke med baby-brev	228025		5.500 kr.		6.243,00	743 kr.
Fadderbreve (kuverter og print)		228010	2.000 kr.	169,95 kr.		1.830 kr.
Årlig hilsen, dåb kun til første år efter dåb	228025		5.500 kr.		3.481,65	2.018 kr.
Nytårshilsen	Chok222020		2.500 kr.		1.589,00	911 kr.
Folketings IT, Office 365, Jakob Fink	226510	226510	1.600 kr.	1.330,00 kr.	798,00	528 kr.
Telefon Jakob Fink	227015		1.600 kr.		1.260,00	340 kr.
Kommunikation	227010Primærker		2.490 kr.		7.750,00	5.260 kr.
Indkøbsudgifter i alt		Regnskab 2024		31.519,49 kr.	55.496,98	Overskud
		Budgetteret	93.690,00 kr.	46.845,00 kr.	46.845,00 kr.	6.673,53 kr.

Udgifter til indkøb 1.1.2024 - 31.12.2024 KIH
Udgifter til indkøb 1.1.2024 - 31.12.2024 SF

Regnskab Løn 2024	Timer pr. år (ekskl. ferie) 46 uger	Timer pr. uge 2025	Ændring i timeløn	Timeløn inkl. ferie, pension	Regnskab løn
Projektkoordinator / Mette Bro, 12 uger	48	4,0	1.1.24 - 1.4.24	219 kr.	10.512 kr.
Projektkoordinator / Mette Bro, 22 uger	88	4,0	1.4.24 - 1.4.25 + 6 %	232 kr.	20.416 kr.
Kommunikation Mette Bro, 12 uger	24	2,0		219 kr.	5.256 kr.
Kommunikation Mette Bro, 22 uger	44	2,0		232 kr.	10.208 kr.
Projektkoordinator Grete, 4 uger	16	4,0		220 kr.	3.520 kr.
KKM, Søften-Foldby / Karen og Mette Bro, 12 uger	84	7,0		219 kr.	18.396 kr.
KKM, Søften-Foldby / Karen og Mette Bro, 34 uger	238	7,0		232 kr.	55.216 kr.
SF i alt	542	13,0			123.524 kr.
Kommunikation Looa, 8 uger	24	3,0		232 kr.	5.568 kr.
Brevforsendelse o.l. Lene, 12 uger	24	2,0		219 kr.	5.256 kr.
Brevforsendelse o.l. Lene, 34 uger	68	2,0		232 kr.	15.776 kr.
KKM, Hinnerup Trine, 12 uger	24	2,0		219 kr.	5.256 kr.
KKM, Hinnerup Trine, 34 uger	68	2,0		232 kr.	15.776 kr.
KIH i alt	184	4,0			47.632 kr.
I alt	726	17,0			171.156 kr.

BUDGET 2024		REGNSKAB 2024	
Indtægt	310.650 kr.	Indtægt	310.650 kr.
Udgift Løn + kontor	216.677 kr.	Udgift Løn	171.156 kr.
Udgift Indkøb	93.690 kr.	Udgift Indkøb	87.016 kr.
OVERSKUD	283 kr.	OVERSKUD	52.478 kr.

258.172 kr.

REGNSKAB SAMLET 2024	SF	KIH	Ialt
Indtægt	155.325,00 kr.	155.325,00 kr.	310.650,00 kr.
Udgift	155.043,49 kr.	103.128,98 kr.	258.172,47 kr.
Udgift for SF + KIH : 2	129.086,00 kr.	129.086,00 kr.	
Fordeling af udgift	25.957,49 kr.	-25.957,02 kr.	