

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Kystpastoratet

i Odder Provsti

i Odder Kommune

Myndighedskode 8089

CVR-nr. 26359228

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 Kystpastoratet.

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:**

Øget personaleudgifter i forbindelse med omorganisering i kystpastoratet

De forskellige udvalg skal blive bedre til at overholde de økonomiske disponeringer samt få forståelse for den økonomiske helhed. Denne proces er sat i gang.

Generelt skal vi blive bedre til at disponere på de forskellige formål/anlæg/drift, så det giver et retvisende billede af økonomien.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

- \* Personregistrering: Samarbejde med alle sogne i Odder Provsti
- \* Fælles regnskabskontor for kirkekasser i Odder Provsti: Samarbejde med alle sogne i Odder Provsti
- \* Odder Provstis Menighedspleje: Samarbejde med sogne i Odder Provsti
- \* Arbejdsmiljø: Samarbejde med sogne i Odder Provsti
- \* Kirkekalkning: Samarbejde med sogne i Odder Provsti
- \* Skole-kirke-samarbejde: Samarbejde mellem sogne i Skanderborg Provsti og sogne i Odder Provsti
- \* Bestyrelse af præsteboliger i Odder Provsti: Samarbejde mellem alle sogne i Odder Provsti

## **Anvendt regnskabspraksis** (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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

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

### **Generelt om indregning og måling**

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

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

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

### **Resultatopgørelsen**

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

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

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

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

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

### **Balancen**

#### **Aktiver**

##### **Tilgodehavender**

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

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

##### **Værdipapirer**

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

##### **Likvide beholdninger**

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

#### **Passiver**

##### **Egenkapital**

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

##### **Hensættelser**

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

##### **Lån**

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

##### **Skyldige omkostninger**

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

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

Årsregnskab i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 6.175.000,00     | 7.538.415,00    |
| Indtægter                          | 6.175.000,00     | 7.538.415,00    |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -3.796.584,99    | -3.081.591,00   |
| Indtægter                          | 1.368.455,00     | 800,00          |
| Udgifter, løn                      | -594.513,81      | -632.927,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -4.570.526,18    | -2.449.464,00   |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | -2.056.047,92    | -2.246.578,00   |
| Indtægter                          | 17.440,00        | 19.700,00       |
| Udgifter, løn                      | -1.679.158,92    | -1.890.678,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -394.329,00      | -375.600,00     |
| 4 Kirkegård                        | -2.199.388,90    | -1.756.405,00   |
| Indtægter                          | 807.343,47       | 774.763,00      |
| Udgifter, løn                      | -2.132.388,69    | -1.565.079,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -874.343,68      | -966.089,00     |
| 5 Præstebolig mv.                  | 67.343,35        | 70.124,00       |
| Indtægter                          | 400.206,65       | 357.575,00      |
| Udgifter, løn                      | -49.007,90       | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -283.855,40      | -287.451,00     |
| 6 Administration og fællesudgifter | -692.383,49      | -657.036,00     |
| Indtægter                          | 8.191,72         | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -212.387,95      | -142.080,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -488.187,26      | -514.956,00     |
| 7 Finansielle poster               | 142.226,41       | 133.071,00      |
| Indtægter                          | 142.274,65       | 133.071,00      |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -48,24           | 0,00            |
| Resultat                           | -2.359.835,54    | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:   | Primo          | Disponering  | Ultimo         |
|-------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                | -26.614.179,22 | 2.740.932,50 | -23.873.246,72 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet   | -570.600,00    | 0,00         | -570.600,00    |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                    | -174.189,44    | -5.396,96    | -179.586,40    |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -53.681,00     | -375.700,00  | -429.381,00    |
| Samlet disponering af samlet resultat                 |                | 2.359.835,54 |                |

| Årets bevægelser på arv og donationer: | Primo     | Disponering | Ultimo    |
|----------------------------------------|-----------|-------------|-----------|
| 721160 Arv og donationer               | -6.542,10 | 0,00        | -6.542,10 |

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>6.175.000,00</b>  | <b>6.175.000,00</b>  |
| Indtægter                                 | 6.175.000,00         | 6.175.000,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.650.312,87</b> | <b>-1.718.176,00</b> |
| Indtægter                                 | 5.040,00             | 800,00               |
| Udgifter, løn                             | -594.513,81          | -632.927,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.060.839,06        | -1.086.049,00        |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-2.056.047,92</b> | <b>-2.246.578,00</b> |
| Indtægter                                 | 17.440,00            | 19.700,00            |
| Udgifter, løn                             | -1.679.158,92        | -1.890.678,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -394.329,00          | -375.600,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-2.199.388,90</b> | <b>-1.756.405,00</b> |
| Indtægter                                 | 807.343,47           | 774.763,00           |
| Udgifter, løn                             | -2.132.388,69        | -1.565.079,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -874.343,68          | -966.089,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>67.343,35</b>     | <b>70.124,00</b>     |
| Indtægter                                 | 400.206,65           | 357.575,00           |
| Udgifter, løn                             | -49.007,90           | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -283.855,40          | -287.451,00          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-692.383,49</b>   | <b>-657.036,00</b>   |
| Indtægter                                 | 8.191,72             | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -212.387,95          | -142.080,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -488.187,26          | -514.956,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>142.226,41</b>    | <b>133.071,00</b>    |
| Indtægter                                 | 142.274,65           | 133.071,00           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -48,24               | 0,00                 |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>-213.563,42</b>   | <b>0,00</b>          |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering       | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet                                    | -570.600,00 | 0,00              | -570.600,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                                                     | -174.189,44 | -5.396,96         | -179.586,40 |
|                                                                                        |             | -5.396,96         |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | 218.960,38        |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |                   |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |             | <b>213.563,42</b> |             |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>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        | 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             | 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     | 0,00             | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------|
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |       | 0,00        |        |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |       |             |        |
| Samlet disponering af resultat af projektbevillingen                                   |       | 0,00        |        |

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 0,00             | 1.363.415,00    |
| Indtægter                          | 0,00             | 1.363.415,00    |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -2.146.272,12    | -1.363.415,00   |
| Indtægter                          | 1.363.415,00     | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -3.509.687,12    | -1.363.415,00   |
| 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      | -2.146.272,12    | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo          | Disponering  | Ultimo         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                                                 | -26.614.179,22 | 2.740.932,50 | -23.873.246,72 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:                                  | -53.681,00     | -375.700,00  | -429.381,00    |
|                                                                                        |                | 2.365.232,50 |                |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                | -218.960,38  |                |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                |              |                |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |                | 2.146.272,12 |                |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti  |

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

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

**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<br>2024        | Ultimo<br>2024       |
|----------------------|----------------------|
| 32.483.003,66        | 29.314.319,84        |
| 35.375,15            | 9.968,93             |
| 131.533,00           | 7.874,78             |
| 26.614.179,22        | 23.873.246,72        |
| 5.701.916,29         | 5.423.229,41         |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 1.075.738,02         | 1.193.535,33         |
| 207.995,22           | 513.968,86           |
| 867.742,80           | 679.566,47           |
|                      |                      |
| <b>33.558.741,68</b> | <b>30.507.855,17</b> |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| -27.419.191,76        | -25.059.356,22        |
| -26.614.179,22        | -23.873.246,72        |
| -570.600,00           | -570.600,00           |
| -6.542,10             | -6.542,10             |
| -174.189,44           | -179.586,40           |
| -53.681,00            | -429.381,00           |
| -5.701.916,29         | -5.423.229,41         |
| -5.701.916,29         | -5.423.229,41         |
| 0,00                  | 0,00                  |
| -437.633,63           | -25.269,54            |
| -349.527,66           | -70.698,87            |
| -88.105,97            | 45.429,33             |
|                       |                       |
| <b>-33.558.741,68</b> | <b>-30.507.855,17</b> |

Specifikation af driften

|                          | Regnskab     | Budget       |
|--------------------------|--------------|--------------|
|                          | 2024         | 2024         |
| 1 Fælles indtægter i alt | 6.175.000,00 | 6.175.000,00 |
| 10 Kirkelig ligning      | 6.175.000,00 | 6.175.000,00 |
| Indtægter                | 6.175.000,00 | 6.175.000,00 |
| Udgifter, løn            | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift    | 0,00         | 0,00         |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab      | Budget        |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                | 2024          | 2024          |
| 2 Kirkebygning og sognegård                    | -1.650.312,87 | -1.718.176,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -920.402,32   | -1.080.646,00 |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -317.099,07   | -436.597,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -603.303,25   | -644.049,00   |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -99.328,52    | -100.900,00   |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -99.328,52    | -100.900,00   |
| 23 Sognegård                                   | -630.582,03   | -527.630,00   |
| Indtægter                                      | 5.040,00      | 800,00        |
| Udgifter, løn                                  | -277.414,74   | -196.330,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -358.207,29   | -332.100,00   |
| 25 Tjenstlige lokaler i præstegård             | 0,00          | -9.000,00     |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | 0,00          | -9.000,00     |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2024          | 2024          |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -2.056.047,92 | -2.246.578,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -1.432.062,05 | -1.496.419,00 |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -1.322.397,81 | -1.406.819,00 |
| Udgifter, øvrig drift                   | -109.664,24   | -89.600,00    |
| 32 Kirkelig undervisning                | -124.047,63   | -131.552,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -81.213,14    | -128.752,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -42.834,49    | -2.800,00     |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -57.055,20    | -47.603,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -55.860,29    | -17.603,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -1.194,91     | -30.000,00    |
| 34 Kommunikation                        | -117.264,81   | -129.200,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -117.264,81   | -129.200,00   |
| 35 Kirkekor                             | -79.771,07    | -112.048,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -50.223,83    | -95.048,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -29.547,24    | -17.000,00    |
| 36 Kirkekoncerter                       | -125.554,11   | -192.828,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 8.900,00      |
| Udgifter, løn                           | -76.811,22    | -121.228,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -48.742,89    | -80.500,00    |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -118.793,05   | -135.428,00   |
| Indtægter                               | 17.440,00     | 10.800,00     |
| Udgifter, løn                           | -92.652,63    | -121.228,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -43.580,42    | -25.000,00    |
| 39 Kontingent til DSUK                  | -1.500,00     | -1.500,00     |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -1.500,00     | -1.500,00     |

Specifikation af driften

|                                       | Regnskab      | Budget        |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
|                                       | 2024          | 2024          |
| 4 Kirkegård                           | -2.199.388,90 | -1.756.405,00 |
| 40 Kirkegården                        | -2.174.098,10 | -1.737.105,00 |
| Indtægter                             | 805.584,27    | 773.063,00    |
| Udgifter, løn                         | -2.132.388,69 | -1.565.079,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -847.293,68   | -945.089,00   |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -25.290,80    | -19.300,00    |
| Indtægter                             | 1.759,20      | 1.700,00      |
| Udgifter, løn                         | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                 | -27.050,00    | -21.000,00    |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------|-------------|-------------|
|                       | 2024        | 2024        |
| 5 Præstebolig mv.     | 67.343,35   | 70.124,00   |
| 51 Præstebolig 1      | -23.414,98  | -15.000,00  |
| Indtægter             | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -23.414,98  | -15.000,00  |
| 52 Præstebolig 2      | 31.231,66   | 8.488,00    |
| Indtægter             | 51.878,40   | 45.988,00   |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -20.646,74  | -37.500,00  |
| 53 Præstebolig 3      | -55.796,77  | -79.200,00  |
| Indtægter             | 94.800,00   | 60.200,00   |
| Udgifter, løn         | -49.007,90  | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -101.588,87 | -139.400,00 |
| 56 Funktionærbolig    | -2.006,33   | -15.000,00  |
| Indtægter             | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -2.006,33   | -15.000,00  |
| 57 Skov og landbrug   | 65.498,75   | 141.000,00  |
| Indtægter             | 65.498,75   | 141.000,00  |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00        | 0,00        |
| 58 Øvrige ejendomme   | 51.831,02   | 29.836,00   |
| Indtægter             | 188.029,50  | 110.387,00  |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -136.198,48 | -80.551,00  |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab    | Budget      |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                | 2024        | 2024        |
| 6 Administration og fællesudgifter             | -692.383,49 | -657.036,00 |
| 60 Fælles formål                               | -222.426,04 | -195.000,00 |
| Indtægter                                      | 8.191,72    | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -230.617,76 | -195.000,00 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget              | -133.219,84 | -178.857,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -64.197,96  | -85.200,00  |
| Udgifter, øvrig drift                          | -69.021,88  | -93.657,00  |
| 62 Personale                                   | -208.725,30 | -128.180,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -148.189,99 | -56.880,00  |
| Udgifter, øvrig drift                          | -60.535,31  | -71.300,00  |
| 64 Økonomi                                     | -8.820,74   | -55.600,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -8.820,74   | -55.600,00  |
| 65 Personregistrering - civil                  | -520,54     | 0,00        |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -520,54     | 0,00        |
| 67 Efteruddannelse                             | -27.012,00  | -20.000,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -27.012,00  | -20.000,00  |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg         | -21.381,25  | -30.000,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -21.381,25  | -30.000,00  |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | -70.277,78  | -49.399,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -70.277,78  | -49.399,00  |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab   | Budget     |
|--------------------------------------------|------------|------------|
|                                            | 2024       | 2024       |
| 7 Finansielle poster                       | 142.226,41 | 133.071,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter                    | -48,23     | 0,00       |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                      | -48,23     | 0,00       |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 68.341,71  | 0,00       |
| Indtægter                                  | 68.341,71  | 0,00       |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00       | 0,00       |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 73.932,94  | 133.071,00 |
| Indtægter                                  | 73.932,94  | 133.071,00 |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00       | 0,00       |
| 76 Momsregulering                          | -0,01      | 0,00       |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                      | -0,01      | 0,00       |

**Specifikation af godkendte projekter**

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| <b>Regnskab</b> | <b>Budget</b> |
| <b>2024</b>     | <b>2024</b>   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                             | Regnskab      | Budget |
|----|-----------------------------|---------------|--------|
|    |                             | 2024          | 2024   |
| A1 | Gosmer Kirke istandsættelse | -2.137.623,68 | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                | -2.137.623,68 | 0,00   |
|    | Indtægter                   | 1.363.415,00  | 0,00   |
|    | Udgifter, løn               | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift       | -3.501.038,68 | 0,00   |
| A3 | Stenkister Gosmer Kirke     | -8.648,44     | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                | -8.648,44     | 0,00   |
|    | Indtægter                   | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn               | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift       | -8.648,44     | 0,00   |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal      | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|------------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |            | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| Randlev 1a m.fl.            | 168.117 m2 | 6.350.000                 | 1.211.000  |                        | Pr. bolig, konfirmand, forpagtning             |
| 12b 20 Gosmer               | 2130 m2    | 480.000                   | 449.100    |                        | Graverfac.                                     |
| 22 f Halling                | 1160 m2    | 727.300                   | 727.300    |                        | Sognehus                                       |
| 33 Nølev                    | 0,8 ha     | 0                         | 0          |                        | Areal uden byggeret                            |
| 1a Saksild                  | 135.876 m2 | 2.250.000                 | 1.476.900  |                        | Præstegård, sognegård                          |
| 1qs Saksild                 | 916        | 581.900                   | 581.900    |                        | Udlejet sommerhusgrund                         |
| 1qu Saksild                 | 817        | 554.700                   | 554.700    |                        | Udlejet sommerhusgrund                         |
| 1qo Saksild                 | 823        | 556.300                   | 556.300    |                        | Udlejet sommerhusgrund                         |
| 1qe Saksild                 | 888        | 574.200                   | 574.200    |                        | Udlejet sommerhusgrund                         |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |            | 12.074.400                |            |                        |                                                |

*\*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

---