

ÅRSREGNSKAB 2024

for Tirstrup-Fuglslev-Hyllested-Ro

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 8174

CVR-nr. 36096713

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Tirstrup-Fuglslev-Hyllested-Ro.

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

Årsregnskabet udviser et resultat af drift på kr. 35.112.33. Afvigelser mellem budget og regnskab fordeler sig hovedsageligt således:

Indtægter: Provstiet bevilgede i 2024 kr. 44.800 fra reserven til dækning af forventede øgede lønudgifter som følge af overenskomstforhandlingerne i 2024.

Kirkebygninger og sognegårde: Kirkerne i Tirstrup og Fuglslev blev kalket, og der blev udført kalkning af pillerne i Rosmus, hvilket samlet set gav en budgetoverskridelse på kr. 77.300. Tillige blev der udført reparation af varmestyringen i Hyllested for kr. 23.100 samt reparation af klokkestyringen i Tirstrup for kr. 8.100, som ikke kunne indeholdes i budgettet.

Til gengæld blev det afsatte beløb på kr. 16.000 til vedligeholdelse af sognegårdene ikke brugt, og der blev opnået besparelse på kr. 10.800 på rengøring af lokaler. De faldende energipriser i forhold til budgetlægnings tidspunktet resulterede i besparelser på el og varme på kr. 84.100 i kirkerne og sognegårdene.

Kirkelige aktiviteter: Der blev opnået besparelser på lønninger til den kirkelige betjening på kr. 20.800, primært grundet mindre brug af vikarer. Udgifterne til konfirmandundervisning blev kr. 15.400 lavere end forventet, hvilket blandt andet skyldtes, at den årlige konfirmandudflugt blev afholdt som en fællesudflugt med Norddjurs Midt Pastorat samt mindre brug af ekstern assistance i forbindelse med undervisningen.

Samarbejderne omkring fælles kirke- og kulturmedarbejder og præst i sommerlandet i Zone 1 resulterede samlet set i besparelser for i alt kr. 15.000, blandt andet fordi det ene kirkeblad forsøgsvis blev erstattet af det fælles sommerblad i zonen.

Kirkegårde og kapeller: Kirkegårdens indtægter fra salg, renter og hjemfald af gravstedskapitaler blev kr. 19.300 højere end forventet. Lønningerne til kirkegårdenes personale blev samlet kr. 50.900 lavere end budgetteret grundet brug af færre timer til gravermedhjælp. Derudover blev der modtaget kr. 21.100 i VEU-godtgørelse under kurser.

Der var afsat kr. 96.000 til vedligeholdelse og anskaffelser til kirkegårdene. Der blev samlet set brugt kr. 148.000, herunder blev der repareret kirkegårdsmur i Tirstrup, indkøbt nye søjler til lågen i Fuglslev, udskiftning af tagsten i Hyllested, indkøbt 700 nye taks samt foretaget de årlige eftersyn samt diverse reparationer på kirkegårdenes maskiner. Der blev fældet et asketræ for kr. 35.200, som ikke var budgetsat. Til gengæld blev der sparet kr. 14.600 på gravning af grave.

Præstebolig, udlejningsejendomme og forpagtning: Der blev samlet set opnået en besparelse på kr. 10.100 på vedligeholdelse i præsteboligen og udlejningsejendommen i Hyllested. Udlejningsejendommen i Rosmus stod tom i 3 måneder, hvilket gav en lavere indtægt på kr. 20.700 i forhold til budgettet.

Der blev udarbejdet ny forpagtningskontrakt vedr. jordene i Hyllested. Dette betød nye opkrævningsperioder, hvorfor der kun indgik én rate af kr. 69.000 i forpagtning i 2024. Desuden blev der betalt for kortlægning og udarbejdelse af ny forpagtningskontrakt, hvilket samlet set beløb sig til kr. 20.400, som ikke var budgetteret.

Administration og fællesudgifter: Udgifterne til licenser hos Folkekirkens IT oversteg budgettet med kr. 3.400. Til gengæld blev der opnået besparelser på samlet kr. 18.400 vedr. menighedsrådets udgifter, blandet andet grundet færre fik udbetalt blyantspenge samt der ikke blev afholdt studietur.

Anlæg: Der blev aflagt endeligt anlægsregnskab vedr. Uderum ved Rosmus Gl. Skole. Anlægsregnskabet er vedhæftet som biregnskab.

Moms: Menighedsrådet har ikke ændret opgørelsesmetode til beregning af den delvise momsfradragsprocent siden 2017, da denne opgørelsesmetode fortsat vurderes retvisende. Der er beregnet særskilt momsfradragsprocent til brug for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet. Denne momsfradragsprocent er udelukkende anvendt til kirkegårdsgrave og -låger, idet menighedsrådet vurderer, at det eventuelle momsfradrag, der ville kunne opnås på udgifter til øvrige fællesomkostninger, ligger under bagatelgrænsen, jf. kirkeministeriets momsvejledning.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

- Det Fælles Regnskabskontor for Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd. Regnskabstal fremgår af biregnskab i Thorsager-Bregnet-Feldballe Kirkekasses årsregnskab.
- Fælles kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdet administreres af Ebeltoft-Dråby-Handrup Menighedsråd. Regnskabstal fremgår af biregnskab i Ebeltoft-Dråby-Handrup Kirkekasses årsregnskab.
- Skole-Kirke-samarbejde i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Fælles Personalekonsulentfunktion i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Diakonisamarbejde i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Folkekirkens Familie Støtte i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Personaleudviklingspulje i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser

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

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

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

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

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.727.156,00	2.682.323,00
Indtægter	2.727.156,00	2.682.323,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-631.407,61	-641.562,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-101.225,02	-100.491,00
Udgifter, øvrig drift	-530.182,59	-541.071,00
3 Kirkelige aktiviteter	-917.002,89	-969.621,00
Indtægter	12.212,80	1.500,00
Udgifter, løn	-688.128,54	-743.421,00
Udgifter, øvrig drift	-241.087,15	-227.700,00
4 Kirkegård	-969.989,55	-975.726,00
Indtægter	402.894,61	383.600,00
Udgifter, løn	-957.718,67	-1.032.426,00
Udgifter, øvrig drift	-415.165,49	-326.900,00
5 Præstebolig mv.	65.853,57	163.278,00
Indtægter	307.517,67	394.800,00
Udgifter, løn	-23.198,54	-22.622,00
Udgifter, øvrig drift	-218.465,56	-208.900,00
6 Administration og fællesudgifter	-248.423,14	-265.542,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.804,01	-43.342,00
Udgifter, øvrig drift	-208.619,13	-222.200,00
7 Finansielle poster	8.925,95	6.850,00
Indtægter	9.103,57	8.350,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-177,62	-1.500,00
Resultat	35.112,33	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.301.304,51	0,00	-1.301.304,51
741110	Menighedsrådets frie midler	-448.192,42	-234.467,33	-682.659,75
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	645,00	-645,00	0,00
741151	Frie midler - energiforbedrende foranstaltninger	-200.000,00	200.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-35.112,33	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.727.156,00	2.682.323,00
Indtægter	2.727.156,00	2.682.323,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-631.407,61	-641.562,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-101.225,02	-100.491,00
Udgifter, øvrig drift	-530.182,59	-541.071,00
3 Kirkelige aktiviteter	-917.002,89	-969.621,00
Indtægter	12.212,80	1.500,00
Udgifter, løn	-688.128,54	-743.421,00
Udgifter, øvrig drift	-241.087,15	-227.700,00
4 Kirkegård	-969.989,55	-975.726,00
Indtægter	402.894,61	383.600,00
Udgifter, løn	-957.718,67	-1.032.426,00
Udgifter, øvrig drift	-415.165,49	-326.900,00
5 Præstebolig mv.	65.853,57	163.278,00
Indtægter	307.517,67	394.800,00
Udgifter, løn	-23.198,54	-22.622,00
Udgifter, øvrig drift	-218.465,56	-208.900,00
6 Administration og fællesudgifter	-248.423,14	-265.542,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.804,01	-43.342,00
Udgifter, øvrig drift	-208.619,13	-222.200,00
7 Finansielle poster	8.925,95	6.850,00
Indtægter	9.103,57	8.350,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-177,62	-1.500,00
Resultat af driftsbevillingen	35.112,33	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-448.192,42	-234.467,33	-682.659,75
		-234.467,33	
Disponering på tværs af bevillingstype*		199.355,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-35.112,33	

Årsregnskab for godkendte projekter 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	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 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	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 anlægsbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.301.304,51	0,00	-1.301.304,51
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	645,00	-645,00	0,00
			-645,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			645,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Specifikation til resultatdisponering

Specifikation til menighedsrådets frie midler

Frie midler, primo	kr.	448.192,42
Tilbageført fra frie midler til afgrænsede projekter	kr.	200.000,00
Egenfinansiering uderum ved Rosmus Gl. Skole	kr.	-645,00
Årets driftsoverskud	kr.	35.112,33
Frie midler, ultimo	kr.	682.659,75
Heraf reserveret til energiforbedrende foranstaltninger	kr.	-200.000,00
Heraf reserveret til murarbejde og omfugning af udlejningsejendom i Hyllested	kr.	-160.000,00
Menighedsrådets frie midler	kr.	322.659,75

Specifikation til frie midler - afgrænsede projekter (ophørt pr. 31/12 2024)

Energiforbedrende foranstaltninger:

Afsat frie midler i 2022+2023:

Afsat til energiforbedrende foranstaltninger	kr.	200.000,00
--	-----	------------

Bevægelser i 2024:

Tilbageført til frie midler grundet ændret økonomilov	kr.	-200.000,00
---	-----	-------------

Frie midler afgrænset projekt 31/12 2024	kr.	0,00
---	------------	-------------

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
4.370.430,20	4.196.466,81
21.536,00	12.148,00
5.542,77	16.730,84
1.301.304,51	1.301.304,51
3.042.046,92	2.866.283,46
0,00	0,00
1.132.522,15	1.018.513,19
1.107.287,05	978.012,27
25.235,10	40.500,92
5.502.952,35	5.214.980,00

-1.948.851,93	-1.983.964,26
-1.301.304,51	-1.301.304,51
-448.192,42	-682.659,75
645,00	0,00
-200.000,00	0,00
-3.042.046,92	-2.866.283,46
-3.042.046,92	-2.866.283,46
0,00	0,00
-512.053,50	-364.732,28
-200.337,77	-67.127,15
-9.710,98	-18.098,39
-8.560,90	-6.232,62
-223.537,00	-233.503,00
-13.500,00	0,00
-56.406,85	-39.771,12
-5.502.952,35	-5.214.980,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.727.156,00	2.682.323,00
10 Kirkelig ligning	2.682.323,00	2.682.323,00
Indtægter	2.682.323,00	2.682.323,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	44.833,00	0,00
Indtægter	44.833,00	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	-631.407,61	-641.562,00
21 Kirkebygning	-448.438,79	-442.312,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.956,00	-63.341,00
Udgifter, øvrig drift	-383.482,79	-378.971,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-111.758,61	-81.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-111.758,61	-81.200,00
23 Sognegård	-64.122,71	-100.650,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.269,02	-37.150,00
Udgifter, øvrig drift	-27.853,69	-63.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-7.087,50	-17.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.087,50	-17.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-917.002,89	-969.621,00
30 Fælles formål	-20.221,28	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.572,02	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.649,26	-10.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-638.125,93	-664.297,00
Indtægter	1.846,40	1.000,00
Udgifter, løn	-572.091,88	-595.897,00
Udgifter, øvrig drift	-67.880,45	-69.400,00
32 Kirkelig undervisning	-37.943,19	-53.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.495,00	-20.300,00
Udgifter, øvrig drift	-32.448,19	-33.000,00
33 Diakonal virksomhed	0,00	-5.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.100,00
34 Kommunikation	-95.229,33	-100.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.500,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.729,33	-100.300,00
35 Kirkekor	-523,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-523,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-62.154,49	-61.379,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.318,85	-58.879,00
Udgifter, øvrig drift	-9.835,64	-2.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-62.305,67	-59.745,00
Indtægter	10.366,40	500,00
Udgifter, løn	-36.150,79	-53.345,00
Udgifter, øvrig drift	-36.521,28	-6.900,00
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-969.989,55	-975.726,00
40 Kirkegården	-921.945,34	-913.028,00
Indtægter	402.894,61	383.600,00
Udgifter, løn	-914.256,06	-988.828,00
Udgifter, øvrig drift	-410.583,89	-307.800,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-48.044,21	-62.698,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.462,61	-43.598,00
Udgifter, øvrig drift	-4.581,60	-19.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	65.853,57	163.278,00
51 Præstebolig 1	-33.880,07	-27.522,00
Indtægter	111.483,38	109.700,00
Udgifter, løn	-23.198,54	-22.622,00
Udgifter, øvrig drift	-122.164,91	-114.600,00
56 Funktionærbolig	44.573,12	31.000,00
Indtægter	61.205,00	60.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.631,88	-29.600,00
57 Skov og landbrug	44.416,72	127.500,00
Indtægter	72.500,00	141.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.083,28	-14.000,00
58 Øvrige ejendomme	10.743,80	32.300,00
Indtægter	62.329,29	83.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.585,49	-50.700,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-248.423,14	-265.542,00
60 Fælles formål	-33.355,83	-27.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.355,83	-27.300,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-104.337,94	-118.642,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.738,01	-33.342,00
Udgifter, øvrig drift	-74.599,93	-85.300,00
62 Personale	-30.507,60	-35.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.507,60	-35.600,00
63 Bygninger	-4.400,00	-8.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.400,00	-8.500,00
64 Økonomi	-10.439,76	-12.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.066,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-373,76	-2.200,00
67 Efteruddannelse	-11.085,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.085,00	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-4.556,90	-3.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.556,90	-3.800,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-49.740,11	-49.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.740,11	-49.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	8.925,95	6.850,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.500,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.596,80	350,00
Indtægter	2.596,80	350,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.506,52	8.000,00
Indtægter	6.506,52	8.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-177,37	0,00
Indtægter	0,25	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-177,62	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

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		
1A, Tirstrup	0	675.000	167.000		Præstebolig + sognegård p
					fremmed grund
1A, Tirstrup	83.037	152.000	152.000		Bortforpagtet landbrugsare
1A, Rosmus	1.999	888.000	198.000		Lejebolig, graverfaciliteter +
					sognelokale
1G, Hyllested	325.754	1.596.000	1.596.000		Bortforpagtet landbrugs-
					areal
1L, Hyllested	973	834.000	302.000		Lejebolig
1M, Hyllested	2.509	0	381.000		Graverværksted
Ejendomsværdi i alt		4.145.000			

**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

Kollekt indsamlet i 2024	kr.	1.173,50
Indsendt til Børnesagens Fællesråd	kr.	-841,00
Overført til menighedspleje	kr.	-332,50
Saldo herefter	kr.	0,00

Regnskab for menighedsplejen

Menighedspleje 2024		
Saldo primo	kr.	15.235,10
Indsamlet via kollekt	kr.	332,50
Indsamlet via mobilepay	kr.	16.433,32
Indsamlet ved arrangementer	kr.	2.000,00
Modtaget fra Rotary Ebeltoft	kr.	5.000,00
Indsendt til Provstiets fælles julehjælp	kr.	-3.000,00
Indsendt til Børnesagens Fællesråd	kr.	-100,00
Indsendt til Bibelselskabet	kr.	-2.000,00
Uddelt lokal julehjælp i 2024	kr.	-8.900,00
Uddelt konfirmationshjælp i 2024	kr.	-4.500,00
Saldo menighedspleje ultimo 2024	kr.	20.500,92

ENDELIGT anlægsregnskab vedr. uderum ved Rosmus Gl. Skole

Kort beskrivelse af formål med anlægsprojektet:

Etablering af et uderum ved Rosmus Gl. Skole med en cirkelbænk i egetræ. Det er menighedsrådets tanke, at uderummet kan inddrages i konfirmandundervisningen.

Godkendt budget:

Godkendt budget af 20/5-2022

kr. **41.600,00**

Afholdte udgifter i 2023:

Lamelbænk incl. opsætning

kr. 29.800,00

Ergobænk

kr. 8.925,00

Krukker og planter

kr. 3.520,00

Afholdte udgifter i alt

kr. **42.245,00**

Finansiering:

Anlægsligning givet i budget 2023

kr. 41.600,00

Menighedsrådets frie midler

kr. 645,00

Finansiering i alt

kr. **42.245,00**

Godkendt på menighedsrådsmøde den 23. oktober 2024

Godkendt på provstiudvalgsmøde den 4. december 2024