

ÅRSREGNSKAB 2024

for Grenaa Sogns Menighedsråd

i Norddjurs Provsti

i Norddjurs Kommune

Myndighedskode 8231

CVR-nr. 24408728

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 Grenaa Sogns Menighedsråd.

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

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

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet udviser et samlet **underskud** i driften på 290.771,64 kr. fordelt på:

Menighedsrådets overskud 78.481,19 kr.

Præstegårdskassens underskud - 369.252,83 kr. – se biregnskab bagerst i regnskabet

Formål 2 Kirkebygning og sognegård:

I de to kirker er der sammenlagt sparet 38.900 kr. på el og varme i forhold til det budgetterede.

Der er installeret ny klokkespils klokke hvor der er modtaget fondsmidler fra Johan Otto Wroblewskis Fond 484.931,73 kr.

Der er installeret lamper i kirketårnet 5.540 kr.

Der er modtaget 161.395 kr. fra kommunens ophørte parkeringspulje, menighedsrådet er i dialog med provstiet om pengene må anvendes til bekæmpelse af borebiller i kirken. Nu indgår de i de frie midler.

I sognegården har der været ekstra udgifter til fugning ved dør og infotavle 13.400 kr.

Der har været ekstra vedligeholdelsesudgifter af inventar end budgetteret på 50.500 kr. til lydanlæg, opvaske, relæ, solskærm og mobilvæg.

I sognehuset er der en besparelse på el og varme i forhold til budgettet på 16.200 kr.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter:

I 2022 er der modtaget 100.000 kr. til kirkekor, koret er ikke kommet op at stå, menighedsrådet er i dialog med provstiet om de må indgå i de frie midler som kompensation for køb af plænetraktor i 2023 som af provstiet var bevilliget hævet fra præsteembedskapitaler, hvilket viste sig ikke muligt.

Der er brugt 22.300 kr. mere til udsmykning i kirken end der var budgetteret med.

Formål 4 Kirkegården:

Samlet for formålet er der overskud på 129.600 kr. i forhold til det budgetterede, det er bl.a. 31.200 kr. mere i hjemfaldende gravstedskapitaler, 17.800 kr. mere i salg af planter, 32.000 kr. mindre anskaffelser udenomsarealer og maskiner, 58.000 kr. mindre udgifter til kørsel af affald og div. Tjenesteydelser.

Formål 5 Præstebolig mv.:

Der er 2 præsteboliger som er blevet renoveret og en 3 skal renoveres i 2025, p.g.a. fraflytning.

Se biregnskab over de 2 renoveringer bagerst i regnskabet.

Der er endnu ikke modtaget midler fra reserven til dækning af renovering af Hammelev præstebolig, hvilket er forklaring til det store underskud i præstegårdsudvalget.

Formål 6 Administration og fællesudgifter:

Der er indkøbt 3 nye telefoner, 2 pc'er, 1 lpad og dankortterminal

Der er betalt 36.300 kr. for leasing af hjertestarter og 51.100 kr. for leasing kopimaskine

Der er betalt 10.100 kr. for syn af alle bygninger.

Løn:

Der er en samlet overskridelse af løn på 162.600 kr. som bl.a. skyldes dobbelt løn til kirketjener i forbindelse med opsigelse/nyansættelse, ekstra bevilling af løn til organist og lønstigninger i ny overenskomst.

Momsprocenter:

Den differentierede momsprocent vedr. fællesudgifter på kirkegården er beregnet til 38% og for menighedsrådets fællesudgifter til 17%

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Grenaa er regnskabsfører for præstegårdskassens 5 præstegårde.

Alle indtægter og udgifter fremgår af formål 5000 til formål 5600.

I 2024 er der tildelt 231.173 kr. i ligning til præstegårdskassen.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser

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

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

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

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

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	9.670.964,62	9.512.280,00
Indtægter	9.670.964,62	9.512.280,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.366.400,73	-1.464.205,00
Indtægter	654.426,73	13.000,00
Udgifter, løn	-718.964,00	-652.207,00
Udgifter, øvrig drift	-1.301.863,46	-824.998,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.603.618,96	-3.519.533,00
Indtægter	25.589,81	22.500,00
Udgifter, løn	-3.145.660,90	-3.063.018,00
Udgifter, øvrig drift	-483.547,87	-479.015,00
4 Kirkegård	-1.223.612,64	-1.353.211,00
Indtægter	1.451.647,18	1.417.857,00
Udgifter, løn	-2.226.512,16	-2.200.368,00
Udgifter, øvrig drift	-448.747,66	-570.700,00
5 Præstebolig mv.	-817.627,49	-829.423,00
Indtægter	504.752,42	493.121,00
Udgifter, løn	-122.230,01	-136.471,00
Udgifter, øvrig drift	-1.200.149,90	-1.186.073,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.316.079,61	-1.255.264,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-593.714,30	-592.411,00
Udgifter, øvrig drift	-722.365,31	-662.853,00
7 Finansielle poster	-88.439,37	-90.644,00
Indtægter	4.804,91	2.356,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-93.244,28	-93.000,00
Resultat	1.255.185,82	1.000.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-176,00	176,00	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-471.134,19	0,00	-471.134,19
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150	Langfristet gæld	6.450.000,00	-1.000.000,00	5.450.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	416.653,46	-176.137,19	240.516,27
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-107.786,21	-570.162,50	-677.948,71
741130	Præstegårdens frie midler	-13.633,12	390.937,87	377.304,75
741151	Afg. projekt, ligning til pige- og tilbagebetal:	-100.000,00	100.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-1.255.185,82		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-1.476,26	0,00	-1.476,26

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.704.714,62	7.566.030,00
Indtægter	7.704.714,62	7.566.030,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.128.880,73	-1.214.205,00
Indtægter	654.426,73	13.000,00
Udgifter, løn	-718.964,00	-652.207,00
Udgifter, øvrig drift	-1.064.343,46	-574.998,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.603.618,96	-3.519.533,00
Indtægter	25.589,81	22.500,00
Udgifter, løn	-3.145.660,90	-3.063.018,00
Udgifter, øvrig drift	-483.547,87	-479.015,00
4 Kirkegård	-1.223.612,64	-1.353.211,00
Indtægter	1.451.647,18	1.417.857,00
Udgifter, løn	-2.226.512,16	-2.200.368,00
Udgifter, øvrig drift	-448.747,66	-570.700,00
5 Præstebolig mv.	-634.854,95	-133.173,00
Indtægter	504.752,42	493.121,00
Udgifter, løn	-122.230,01	-136.471,00
Udgifter, øvrig drift	-1.017.377,36	-489.823,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.316.079,61	-1.255.264,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-593.714,30	-592.411,00
Udgifter, øvrig drift	-722.365,31	-662.853,00
7 Finansielle poster	-88.439,37	-90.644,00
Indtægter	4.804,91	2.356,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-93.244,28	-93.000,00
Resultat af driftsbevillingen	-290.771,64	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	416.653,46	-176.137,19	240.516,27
741130	Præstegårdens frie midler	-13.633,12	390.937,87	377.304,75
			214.800,68	
Disponering på tværs af bevillingstype*			75.970,96	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			290.771,64	

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	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.966.250,00	1.946.250,00
Indtægter	1.966.250,00	1.946.250,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-237.520,00	-250.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-237.520,00	-250.000,00
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.	-182.772,54	-696.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-182.772,54	-696.250,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	1.545.957,46	1.000.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-176,00	176,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-471.134,19	0,00	-471.134,19
721150 Langfristet gæld	6.450.000,00	-1.000.000,00	5.450.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-107.786,21	-570.162,50	-677.948,71
		-1.569.986,50	
Disponering på tværs af bevillingstype*		24.029,04	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-1.545.957,46	

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
7.070.255,21	6.628.647,63
555.728,30	18.076,25
64.587,56	302.858,88
471.134,19	471.134,19
5.978.805,16	5.836.578,31
0,00	0,00
452.524,89	1.299.981,33
296.952,83	0,00
176,00	0,00
141.616,06	1.299.981,33
13.780,00	0,00
7.522.780,10	7.928.628,96

5.872.447,68	4.617.261,86
-176,00	0,00
-471.134,19	-471.134,19
-300.000,00	-300.000,00
6.450.000,00	5.450.000,00
-1.476,26	-1.476,26
416.653,46	240.516,27
-13.633,12	377.304,75
-107.786,21	-677.948,71
-100.000,00	0,00
-5.978.805,16	-5.836.578,31
-5.978.805,16	-5.836.578,31
-6.450.000,00	-5.450.000,00
-6.450.000,00	-5.450.000,00
-966.422,62	-1.259.312,51
-199.358,60	-1.059.561,43
-115.523,92	-91.040,47
-651.540,10	-108.710,61
-7.522.780,10	-7.928.628,96

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	7.704.714,62	7.566.030,00
10 Kirkelig ligning	7.566.030,00	7.566.030,00
Indtægter	7.566.030,00	7.566.030,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	138.684,62	0,00
Indtægter	138.684,62	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	-1.128.880,73	-1.214.205,00
21 Kirkebygning	-479.290,65	-529.622,00
Indtægter	6.750,00	6.000,00
Udgifter, løn	-277.255,87	-246.624,00
Udgifter, øvrig drift	-208.784,78	-288.998,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-265.670,70	-195.575,00
Indtægter	484.931,73	0,00
Udgifter, løn	-134.658,25	-115.575,00
Udgifter, øvrig drift	-615.944,18	-80.000,00
23 Sognegård	-383.919,38	-489.008,00
Indtægter	162.745,00	7.000,00
Udgifter, løn	-307.049,88	-290.008,00
Udgifter, øvrig drift	-239.614,50	-206.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.603.618,96	-3.519.533,00
30 Fælles formål	-298.101,13	-340.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-298.101,13	-340.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.811.538,19	-1.624.356,00
Indtægter	15.931,94	22.500,00
Udgifter, løn	-1.673.247,52	-1.519.191,00
Udgifter, øvrig drift	-154.222,61	-127.665,00
32 Kirkelig undervisning	-507.736,71	-480.148,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-417.992,86	-400.798,00
Udgifter, øvrig drift	-89.743,85	-79.350,00
33 Diakonal virksomhed	-8.670,05	-19.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.670,05	-19.000,00
34 Kommunikation	-300.396,84	-305.560,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-116.113,27	-129.060,00
Udgifter, øvrig drift	-184.283,57	-176.500,00
35 Kirkekor	-219.254,71	-313.827,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-218.178,81	-295.327,00
Udgifter, øvrig drift	-1.075,90	-18.500,00
36 Kirkekoncerter	-384.513,95	-347.642,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-373.480,44	-338.642,00
Udgifter, øvrig drift	-11.033,51	-9.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-73.407,38	-89.000,00
Indtægter	9.657,87	0,00
Udgifter, løn	-48.546,87	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	-34.518,38	-49.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.223.612,64	-1.353.211,00
40 Kirkegården	-1.090.692,25	-1.190.857,00
Indtægter	1.359.680,18	1.325.857,00
Udgifter, løn	-2.031.663,49	-2.019.514,00
Udgifter, øvrig drift	-418.708,94	-497.200,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-132.920,39	-162.354,00
Indtægter	91.967,00	92.000,00
Udgifter, løn	-194.848,67	-180.854,00
Udgifter, øvrig drift	-30.038,72	-73.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-634.854,95	-133.173,00
50 Fælles formål	-2.706,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.706,00	0,00
52 Præstebolig 2	21.589,17	0,00
Indtægter	66.464,91	76.480,00
Udgifter, løn	-7.759,89	-7.307,00
Udgifter, øvrig drift	-37.115,85	-69.173,00
53 Præstebolig 3	-500.350,82	-53.680,00
Indtægter	57.017,99	104.220,00
Udgifter, løn	-44.753,96	-44.000,00
Udgifter, øvrig drift	-512.614,85	-113.900,00
54 Præstebolig 4	-72.092,60	-113.899,00
Indtægter	88.518,77	81.601,00
Udgifter, løn	-45.498,89	-54.000,00
Udgifter, øvrig drift	-115.112,48	-141.500,00
55 Præstebolig 5	-120.730,96	8.806,00
Indtægter	62.063,40	59.920,00
Udgifter, løn	0,00	-7.164,00
Udgifter, øvrig drift	-182.794,36	-43.950,00
56 Funktionærbolig	-58.875,24	-72.400,00
Indtægter	75.072,25	72.900,00
Udgifter, løn	-24.217,27	-24.000,00
Udgifter, øvrig drift	-109.730,22	-121.300,00
57 Skov og landbrug	98.311,50	98.000,00
Indtægter	155.615,10	98.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-57.303,60	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.316.079,61	-1.255.264,00
60 Fælles formål	-358.379,62	-316.636,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-358.379,62	-316.636,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-133.799,03	-133.625,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-107.440,27	-91.140,00
Udgifter, øvrig drift	-26.358,76	-42.485,00
62 Personale	-140.906,72	-127.017,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-30.722,90	-20.250,00
Udgifter, øvrig drift	-110.183,82	-106.767,00
63 Bygninger	-31.261,24	-22.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.164,55	-22.800,00
Udgifter, øvrig drift	-10.096,69	0,00
64 Økonomi	-186.710,08	-192.713,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-185.466,12	-192.713,00
Udgifter, øvrig drift	-1.243,96	0,00
65 Personregistrering - civil	-186.855,73	-163.211,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-184.413,02	-163.211,00
Udgifter, øvrig drift	-2.442,71	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-65.663,58	-102.297,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.507,44	-102.297,00
Udgifter, øvrig drift	-1.156,14	0,00
67 Efteruddannelse	-42.964,55	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.964,55	-40.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-12.574,15	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.574,15	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-156.964,91	-156.965,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-156.964,91	-156.965,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-88.439,37	-90.644,00
70 Renter af stiftslån	-93.000,00	-93.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-93.000,00	-93.000,00
72 Øvrige renteudgifter	-243,39	0,00
Indtægter	0,89	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-244,28	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.317,37	0,00
Indtægter	1.317,37	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.355,70	2.356,00
Indtægter	2.355,70	2.356,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.130,95	0,00
Indtægter	1.130,95	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Sognegården, maling	18.830,00	0,00
10	Kirkelig ligning	80.000,00	0,00
	Indtægter	80.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-61.170,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-61.170,00	0,00
A1	Afdrag lån sognegård	700.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	700.000,00	0,00
	Indtægter	700.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Sognegården, solafskærmning	-20.625,00	0,00
10	Kirkelig ligning	75.000,00	0,00
	Indtægter	75.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-95.625,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-95.625,00	0,00
A3	Præstebolig, Myntevej, køkken	-21.685,04	0,00
10	Kirkelig ligning	30.000,00	0,00
	Indtægter	30.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	20.000,00	0,00
	Indtægter	20.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
52	Præstebolig 2	-71.685,04	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-71.685,04	0,00
A4	Rimsø præstebolig, varmepumpe	400.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	400.000,00	0,00
	Indtægter	400.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A5 Rimsø præstebolig, afg. haven	6.250,00	0,00
10 Kirkelig ligning	6.250,00	0,00
Indtægter	6.250,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A6 Hammelev præsteb., renovering	148.912,50	0,00
10 Kirkelig ligning	260.000,00	0,00
Indtægter	260.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	-111.087,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-111.087,50	0,00
A7 Simon Peter kirke,klokestabel	-725,00	0,00
10 Kirkelig ligning	80.000,00	0,00
Indtægter	80.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-80.725,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.725,00	0,00
A8 Simon Peter kirke, pavillon	15.000,00	0,00
10 Kirkelig ligning	15.000,00	0,00
Indtægter	15.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A9 Afdrag lån Hjortebakken 16	300.000,00	0,00
10 Kirkelig ligning	300.000,00	0,00
Indtægter	300.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Grenaa Bygrunde 184 B	919	2.750.000	358.400		Sognegård
Grenaa Markjorder 5 A	167.931	2.100.000	1.639.500		Udlejet til Norddjurs Kommune
Grenaa Markjorder 24de	1020	2.350.000	264.100		Præstebolig - KS
Åstrup, Grenaa Jorder 12	1156	2.050.000	195.800		Præstebolig - LS
Ejendomsværdi i alt		9.250.000			

**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 til Kollekt Danske Sømands- og Udlandskirker	454,00
Kollekt til Folkekirkens nødhjælp	4.360,50
Kollekt til Bibelselskabet	40,00
Kollekt til DUSK	913,00
Kollekt til Missionsselskab Areopagos	963,00
Kollekt til julehjælp, menighedspleje og socialt arbejde	11.172,00

Styring anlægsaktiviteter 2024 - Grenaa menighedsråd

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =		plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller-)
			minus = hævede opsparinger	hjemtagne lån	minus = gennemførte opsparinger	minus = betalte afdrag								
Anlægsprojekter											0,00			0,00
A1 2024 Sognegård - maling		80.000,00									80.000,00	61.170,00	18.830,00	0,00
A2 2024 Sognegård - solatskærmining		75.000,00									75.000,00	95.625,00	-20.625,00	0,00
A4 2024 Rimso varmepumpe		400.000,00									0,00			0,00
A5 2024 Rimso afgrænsning til have		6.250,00									400.000,00			400.000,00
A3 2024 Myntevej - køkken, døre											6.250,00			6.250,00
A6 2023/2024 Tækning Hammelev pl	107.786,21	75.000,00					20.000,00				0,00	71.685,04	-21.685,04	0,00
A6 2024 Hammelev - kalkning+stolpning		100.000,00									0,00			0,00
A6 2024 Hammelev - vinduer		12.500,00									182.786,21	100.000,00		182.786,21
A6 2024 Hammelev - dørparti		12.500,00									100.000,00			0,00
A6 2024 Hammelev - stakit		18.750,00									12.500,00	11.087,50		12.500,00
A6 2024 Hammelev - fliser v/skrådespande		25.000,00									12.500,00			1.412,50
A6 2024 Hammelev - beskæring træer		6.250,00									18.750,00			18.750,00
A6 2024 Hammelev - energikonsulent		10.000,00									25.000,00			25.000,00
											6.250,00			6.250,00
A7 2024 Simon Peter - Klokkestabel		80.000,00									10.000,00			10.000,00
A8 2024 Simon Peter - Pavillon		15.000,00									0,00			0,00
											0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	107.786,21	946.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	1.074.036,21	420.292,54	-24.205,04	677.948,71

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

2024 Byggeregnskab Grenaa menighedsråd

	Indtægter	Udgifter	Videreført til 2025
A1 2024 Byggeregnskab - Sognegård - maling			
2024 Anlægsledning	80.000,00		
B. 521 Malerfirma Madsen		61.170,00	
	80.000,00	61.170,00	
Overskud til dækning af garginer/frie midler		18.830,00	
	80.000,00	80.000,00	0,00
A2 2024 Byggeregnskab - Sognegård - solafskærmning			
2024 Anlægsledning	75.000,00		
2024 B. 570 Garant		75.000,00	
2024 B. 665 Bjergborg-el, montering gardiner		20.625,00	
	75.000,00	95.625,00	
Underskud dækkes af overskud maling/frie midler	20.625,00		
	95.625,00	95.625,00	0,00
A3 2024 Byggeregnskab - Myntevej 32 - køkken Form. 5200			
2024 Anlægsledning	30.000,00		
2024 Tillægsbevilling	20.000,00		
2024 B. 330 HTH køkken		49.285,40	
2024 B. 465 Molbech Pedersen Byg - opsætning fliser		22.399,64	
	50.000,00	71.685,04	
Underskud dækkes af frie midler	21.685,04		
	71.685,04	71.685,04	
A4 2024 Byggeregnskab - Rimsø præstebolig - varmepumpe, Formål 5600			
2024 Anlægsledning	400.000,00		400.000,00
A5 2024 Byggeregnskab - Rimsø præstebolig - afgrænsning haven, Formål 5600			
2024 Anlægsledning	6.250,00		6.250,00
A6 2024 i alt 260.000 kr. i anlægsledning Hammelev præstebolig, Formål 5300			
Fordelet til følgende:			
Kalkning og stolpning			
2024 Anlægsbevilling	100.000,00	100.000,00	0,00
Vinduer			
2024 Anlægsbevilling	12.500,00		12.500,00

	Indtægter	Udgifter	Videreført til 2025
Dørparti			
2024 Anlægsbevilling	12.500,00		
2024 B. 728 Maling dørparti		11.087,50	1.412,50
Stakit			
2024 Anlægsligning	18.750,00		18.750,00
Fliser v/skraldespande			
2024 Anlægsligning	25.000,00		25.000,00
Beskæring træer			
2024 Anlægsligning	6.250,00		6.250,00
Energikonsulent			
2024 Anlægsligning	10.000,00		10.000,00
Tækning			
2023 Anlægsligning fra Rimsø og Gjerrild	107.786,21		
2024 Anlægsligning	75.000,00		182.786,21
A7 Byggeregnskab - Simon Peter kirke - klokkestabel, Formål 2102			
2024 Anlægsligning	80.000,00		
B. 400 Grenaa Murer		75.475,00	
B. 409 Tømrefirma Lars Pedersen		5.250,00	
	80.000,00	80.725,00	
Underskud	725,00		
	80.725,00	80.725,00	
A8 Byggeregnskab - Simon Peter - pavillon, Formål 2102			
2024 Anlægsligning	15.000,00		15.000,00
I alt anlægsligning videreført til 2025			677.948,71

Til
Norddjurs Provsti

Fra
Præstegårdskassen Fornæs Pastorat
Vedr. Hammelev Præstegård

Ansøgning om midler fra reserven.

Hammelev præstebolig har haft problemer med varmeanlæg hvor der har været følgende udgifter.

Bilag 192	Henning Bjerre VVS, trykexpansion	11.621,95	
Bilag 267	Henning Bjerre VVS, rep. Varmeanlæg, varmtvands beholder	<u>38.940,55</u>	
Uforudsete udgifter i 2024			50.562,50
Renovering ved præsteskit:			
Bilag 1247	Hårde hvidevarer	28.500,00	
Bilag 1309	Trustrup Gulvbelægning	36.875,00	
Bilag 1312	Murerfirmaet Sigv.Rasmussen (139.917,72 - 100.000,- anlægsligning)	39.917,72	
Bilag 1344	Henning Bjerre VVS	32.478,23	
Bilag1427	Tømrer - Herluf Bøgild Bachmann	42.838,75	
Bilag 1453	Malermester Svend Aage Johansen	164.475,00	
Bilag 1454	Byens Sprøjtelakering	4.543,75	
Bilag 1468	Murerfirmaet Sigv.Rasmussen	<u>13.813,28</u>	
		363.441,73	
Renovering i alt			<u>363.441,73</u>
Udgifter i alt vedr. Hammelev præstebolig			414.004,23

2024 Biregnskab præstegårdskassen.

Præstegårdens underskud fremkommer sådan:

Underskud på anlæg – renovering køkken Myntevej	-21.685,04
Formål 1900 modtaget fra Provstiets reserve, renovering Hjortebakken	132.740,62
Formål 5000 Præstegårdsudvalg	-2.706,00
Formål 5200 Myntevej 32	21.589,17
Formål 5300 Hammelevvej 62	-446.670,82
Formål 5400 Krogen 1	41.806,40
Formål 5500 Hjortebakken 16	-129.536,96
Formål 5600 Toresvej 2	<u>13.524,76</u>
Præstegårdskassens underskud i alt	-390.937,87

**Opgørelse over vandskade og renovering af Hjortebakken 16, Præstebolig
samt vandskade Gjerrild præstebolig**

	Indtægter	Udgidter
2024 Bevilliget - udbetalt 28/10 2024	132,740.62	
Bilag 76 Bygningstermografi		5,681.25
Bilag 299 køleskab		5,749.00
Bilag 370 Vurderingshonorar		5,000.00
Bilag 371 Vurdering arkitekt		6,236.36
Bilag 399 Frey's Planteskole		12,855.00
Bilag 402 Grenaa Murer		35,285.50
Bilag 463 Malerfirmaet Tipsmark		19,296.88
Bilag 526 Rengørings Specialisten		7,012.50
	132,740.62	97,116.49
Overskud - anvendes til vandskader - uforudsete udgifter		-35,624.13
Vandskade på Hjortebakken		
Bilag 711 VVS-installation P.M., utæt vandinstallation		19,760.96
Bilag 762 Grenaa Murer- og tømmer, vandskade		17,638.45
		37,399.41
Uforudsete udgifter - selvrisiko		15,000.00
Gjerrild præstebolig har haft utæt vandrør og fået ny radiator		
Bilag 735 Radiator i kælder		12,944.64
Bilag 735 Utæt vandrør		7,823.26
Uforudsete udgifter i 2024		20,767.90
I alt uforudsete udgifter efter fradrag af overskud fra renovering Hjortebakken		143.77