

ÅRSREGNSKAB 2024

for Thorsø Høje Menighedsråd

i Norddjurs Provsti

i Norddjurs Kommune

Myndighedskode 8236

CVR-nr. 18530716

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Thorsø Høje 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

Forklaring til regnskab 2024 – Thorsø Høje pastorat

Momsfradragsprocenter er beregnet ud fra den differentierede momsprocent og den beregnede fællesmomsprocent ud fra landsforeningen, BDO og kirkeministeriet. Det giver en momsprocent på:
Fællesomkostninger, kirkegårdsdrift 5%
Overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet 5%

Budgetrammen var på 2.266.316. - Resultat af drift er 6.887

Supplerende forklaringer iflg. nedenstående.

Generelt for lønudgifter har der ikke i budgettet været taget højde for den store stigning på 7% i 2024. Desuden har der været 2-3 x langtidssygdom, og refusionerne har ikke kunnet dække merudgifterne.

Formål	Driftsudgifter	Beløb regnskab	Budget 2024
2	Kirkebygning og sognegård	335.383	498.590
21	Kirkebygninger Samlede <u>elregning</u> er i alt til 4 kirker og sognehuset. Større end i 2023, da beløbet var på 129.019	163.208	193.000
2101	<u>Veggerslev</u> : El-forbrug i graverbygning er med under formål 4000		
2102	<u>Villersø</u> : Prøvekalkning i koret er udført, men projektet stadig under forberedelse. Udgifter til kalkningen er ovf. til anlæg Indvendig renovering Villersø kirke		
2103	<u>Karlby</u> : Affugter anskaffet sidste år.		
2104	<u>Voldby</u> : Udendig vedligehold, VVS rep. tagrende	28.970	10.000
2200	<u>Inventar, Kirke (herunder orgel og klokker)</u> Vedligehold orgler og klokker	28.859	37.579
2300	<u>Voldby Sognehus</u> Mindre lønudgift, rengøring her er udført af Lokalsjakket, eller frivillige. Skift til nyt alarmsystem, gl. system taget ned. Billigere drift fremover.	19.610	8.500
3100	Gudstjenester og kirkelige handlinger Ingen væsentlige udsving i forhold til budget.	382.425	400.035
3200	Kirkelig undervisning – og konfirmander Afsatte midler til konfirmandundervisning og tjenesteydelser er ikke brugt, da der ikke har været eget konfirmandhold.	0	2.000
33	Diakonal virksomhed Tilskud til Mandegruppen for 2023 og 24	20.000	10.000
34	Kommunikation Annonce forpagtning, plakat sommerkoncert Kirkefondet Vejkirke Kunst i kirken, andel Folder Voldby kirke Kirkeblad trykning og distribution, 2 numre	39.027 1.971 2.000 4.087 3.254 27.715	30.000 23.000

3600	Kirkekoncerter – 3 arrangementer Incl. KODA 2.202	17.082	21.916
3700	Foredrags- og mødevirksomhed i alt 4 arrangementer, salmesangsaften og filmaften. Menighedsråds samarbejde – andel Sognehøjskole 2023 Social Drive Out – fredagscaféen i Voldby – fortæring m.m. i alt	18.933 2.479 4.141	18.916
4000	Kirkegård – dækker alle 4 kirkegårde. Hjemfald af gravstedskapital Gravkastning Salg af planter, vedligehold gravsteder Renteafkast gravstedskapitaler Indtægter i alt: Lønoms-kostninger, pensioner, feriepenge, seniorordning Refusioner for sygdomsbetinget fravær Vedligeholdelse af maskiner, ændring harve Anskaffelse dobb. Affaldssystem, Voldby, og låger Villersø Kørsel af affald og containerkørsel Planter, grus, gran – ral, muld	-91.797 -5.470 -56.815 <u>-6.248</u> <u>-160.330</u> 1.117.937 <u>-141.512</u> <u>976.425</u> 15.959 32.748 25.147 31.898	<u>-145.530</u> 833.560 12.000 0 26.000 26.000
5700	Skov og Landbrug Udleje arealer Forpagtningsindtægter Ejendomsskat betales af MR Konsulent-ydelser – fornyet forpagtning	10.000 167.250 8.680 4.000	10.000 166.500 10.850 8.000
6	Administration og fællesudgifter	173.930	212.778
6100	Menighedsrådet	60.723	80.800
6200	Personale		
	Honorarer	11.250	11.250
6300	Bygning Honorarer 4 kirkeværger Konsulent-ydelse, bygningssagkyndig ved provstesyn	30.657 11.611	33.652 0
6400	Økonomi Honorar kasserer	8.500	8.500
6700	Efteruddannelse Sangerkursus til kirkesanger, grandækningskursus til gravermedhjælper	2.782	6.000

Menighedsrådet deltager i flg. Samarbejder:

Fælles kirkesanger Susanne Bechmann – sammen med Rimsø-Kastbjerg og Thorsø Høje. Aflønning sker gennem Thorsø Høje.

Fælles organist Flemming Sørensen – sammen med Rimsø-Kastbjerg og Gjerrild Hemmed. Aflønning sker gennem Thorsø Høje.

Sognehøjskole – sammen med Gjerrild-Hemmed og Rimsø-Kastbjerg

Kunst i kirken i juli måned – fælles arrangement med de fleste af kirkerne i Fornæs pastorat.

Karlby, d. 20.03.2025

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	2.628.240,00	2.605.239,00
Indtægter	2.628.240,00	2.605.239,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-365.267,80	-498.590,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.305,29	-43.976,00
Udgifter, øvrig drift	-345.962,51	-454.614,00
3 Kirkelige aktiviteter	-915.647,75	-904.325,00
Indtægter	3.744,80	8.007,00
Udgifter, løn	-816.058,65	-839.904,00
Udgifter, øvrig drift	-103.333,90	-72.428,00
4 Kirkegård	-1.176.477,47	-1.170.373,00
Indtægter	160.330,00	145.530,00
Udgifter, løn	-978.190,85	-822.480,00
Udgifter, øvrig drift	-358.616,62	-493.423,00
5 Præstebolig mv.	164.569,68	155.150,00
Indtægter	177.250,00	176.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.680,32	-21.350,00
6 Administration og fællesudgifter	-173.930,50	-212.778,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.605,00	-71.802,00
Udgifter, øvrig drift	-108.325,50	-140.976,00
7 Finansielle poster	2.765,62	2.677,00
Indtægter	3.442,66	2.677,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-677,04	0,00
Resultat	164.251,78	-23.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-535.396,91	0,00	-535.396,91
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-88.333,33	0,00	-88.333,33
741110	Menighedsrådets frie midler	-121.471,25	-164.173,16	-285.644,41
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	-227.578,62	-227.578,62
741151	Frie midler - afg. proj, hækpl.,biodiversitet, \	-140.000,00	140.000,00	0,00
741152	Frie midler - afg. projekt, maling af bænke \	-87.500,00	87.500,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-164.251,78	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.289.317,00	2.266.316,00
Indtægter	2.289.317,00	2.266.316,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-335.383,42	-498.590,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.305,29	-43.976,00
Udgifter, øvrig drift	-316.078,13	-454.614,00
3 Kirkelige aktiviteter	-915.647,75	-904.325,00
Indtægter	3.744,80	8.007,00
Udgifter, løn	-816.058,65	-839.904,00
Udgifter, øvrig drift	-103.333,90	-72.428,00
4 Kirkegård	-1.038.578,43	-831.450,00
Indtægter	160.330,00	145.530,00
Udgifter, løn	-978.190,85	-822.480,00
Udgifter, øvrig drift	-220.717,58	-154.500,00
5 Præstebolig mv.	164.569,68	155.150,00
Indtægter	177.250,00	176.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.680,32	-21.350,00
6 Administration og fællesudgifter	-173.930,50	-212.778,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.605,00	-71.802,00
Udgifter, øvrig drift	-108.325,50	-140.976,00
7 Finansielle poster	2.765,62	2.677,00
Indtægter	3.442,66	2.677,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-677,04	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-6.887,80	-23.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-88.333,33	0,00	-88.333,33
741110	Menighedsrådets frie midler	-121.471,25	-164.173,16	-285.644,41
			-164.173,16	
Disponering på tværs af bevillingstype*			171.060,96	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			6.887,80	

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	338.923,00	338.923,00
Indtægter	338.923,00	338.923,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-29.884,38	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.884,38	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	-137.899,04	-338.923,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-137.899,04	-338.923,00
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	171.139,58	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-535.396,91	0,00	-535.396,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	-227.578,62	-227.578,62
		-227.578,62	
Disponering på tværs af bevillingstype*		56.439,04	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-171.139,58	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Disponering på tværs af bevillingstype, drift:

741151 Frie midler afg. Proj. Hækplanter, biodiversitet, Veggerslev	140.000,00
Heraf er der anvendt 52.281,48 kt. til Tiptrailer og træk i 2024	
741152 Frie midler afg. Proj. Maling bænke i Villersø kirke	87.500,00
Bevilget overført fra drift til anlæg, tiptrailer, træk	-52.281,48
Underskud anlæg - leasing af minilæsser	-4.157,56
I alt	171.060,96

Disponering på tværs af bevillingstype, anlæg

Bevilget overført fra drift til anlæg, tiptrailer, træk	-52.281,48
Underskud anlæg - leasing af minilæsser	-4.157,56
I alt	-56.439,04

Menighedsrådets frie midler:

Menighedsrådets frie midler, primo	121.471,25
741151 Frie midler afg. Proj. Hækplanter, biodiversitet, Veggerslev	140.000,00
Heraf er der anvendt 52.281,48 kt. til Tiptrailer og træk i 2024	
741152 Frie midler afg. Proj. Maling bænke i Villersø kirke	87.500,00
Bevilget overført fra drift til anlæg, tiptrailer, træk	-52.281,48
Underskud anlæg - leasing af minilæsser	-4.157,56
Årets driftsunderskud 2024	-6.887,80

Menighedsrådets frie midler, ultimo **285.644,41**

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
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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
1.875.321,92	1.832.121,91
20.138,00	12.954,00
42.154,58	61.436,27
535.396,91	535.396,91
1.277.632,43	1.222.334,73
0,00	0,00
538.499,25	624.574,11
522.973,50	609.048,36
15.525,75	15.525,75
2.413.821,17	2.456.696,02

-972.701,49	-1.136.953,27
-535.396,91	-535.396,91
-88.333,33	-88.333,33
-121.471,25	-285.644,41
0,00	-227.578,62
-227.500,00	0,00
-1.277.632,43	-1.222.334,73
-1.277.632,43	-1.222.334,73
0,00	0,00
-163.487,25	-97.408,02
-125.255,69	-59.138,81
-38.231,56	-38.269,21
-2.413.821,17	-2.456.696,02

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	2.289.317,00	2.266.316,00
10	Kirkelig ligning	2.289.317,00	2.266.316,00
	Indtægter	2.289.317,00	2.266.316,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-335.383,42	-498.590,00
21 Kirkebygning	-223.386,39	-326.615,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-223.386,39	-326.615,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-28.859,20	-37.579,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.859,20	-37.579,00
23 Sognegård	-83.137,83	-134.396,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.305,29	-43.976,00
Udgifter, øvrig drift	-63.832,54	-90.420,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-915.647,75	-904.325,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-820.106,05	-817.693,00
Indtægter	0,00	3.007,00
Udgifter, løn	-790.088,85	-799.904,00
Udgifter, øvrig drift	-30.017,20	-20.796,00
32 Kirkelig undervisning	-500,00	-5.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-5.800,00
33 Diakonal virksomhed	-20.000,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.000,00	-10.000,00
34 Kommunikation	-39.027,00	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.027,00	-30.000,00
36 Kirkekoncerter	-17.081,62	-21.916,00
Indtægter	1.120,00	0,00
Udgifter, løn	-16.000,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.201,62	-1.916,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-18.933,08	-18.916,00
Indtægter	2.624,80	5.000,00
Udgifter, løn	-9.969,80	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-11.588,08	-3.916,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.038.578,43	-831.450,00
40 Kirkegården	-1.034.178,43	-831.450,00
Indtægter	160.330,00	145.530,00
Udgifter, løn	-978.190,85	-822.480,00
Udgifter, øvrig drift	-216.317,58	-154.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-4.400,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.400,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	164.569,68	155.150,00
57 Skov og landbrug	164.569,68	155.150,00
Indtægter	177.250,00	176.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.680,32	-21.350,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-173.930,50	-212.778,00
60 Fælles formål	-6.673,61	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.673,61	-2.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-60.723,33	-82.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.066,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-45.657,33	-67.300,00
62 Personale	-35.987,75	-45.450,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.316,00	-11.250,00
Udgifter, øvrig drift	-24.671,75	-34.200,00
63 Bygninger	-42.268,00	-38.052,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-30.657,00	-37.052,00
Udgifter, øvrig drift	-11.611,00	-1.000,00
64 Økonomi	-8.566,00	-17.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.566,00	-8.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-9.100,00
67 Efteruddannelse	-2.782,00	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.782,00	-6.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-3.054,30	-7.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.054,30	-7.500,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-13.875,51	-13.876,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.875,51	-13.876,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	2.765,62	2.677,00
72 Øvrige renteudgifter	-41,96	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41,96	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	765,64	0,00
Indtægter	765,64	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.677,02	2.677,00
Indtægter	2.677,02	2.677,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-635,08	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-635,08	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1 Leasing, Avant		-4.157,56	0,00
10 Kirkelig ligning		46.760,00	0,00
Indtægter		46.760,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-50.917,56	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-50.917,56	0,00
A2 Kost til Avant		-52.281,48	0,00
10 Kirkelig ligning		34.700,00	0,00
Indtægter		34.700,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-86.981,48	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-86.981,48	0,00
A3 Tag graverbygning, Villersø		120.000,00	0,00
10 Kirkelig ligning		120.000,00	0,00
Indtægter		120.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
A4 Indgangslåger, Voldby		137.463,00	0,00
10 Kirkelig ligning		137.463,00	0,00
Indtægter		137.463,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
A5 Indv renovering Villersø kirke		-29.884,38	0,00
21 Kirkebygning		-29.884,38	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-29.884,38	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		
Veggerslev by 3 A	24.220 m2	310.000	131.400		Jorden udlejet
Karlby by 1 T m. fl.	212.319 m2	1.950.000	1.306.800		Landbrugsareal, bortforpag
Voldby 5 Z	921 m2	350.000	82.900		Sognehus i Voldby
Voldby 5 Æ	978 m2	88.000	88.000		ubebygget areal ved sogne
Ejendomsværdi i alt		2.698.000			

**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

Styring anlægsaktiviteter 2024

Thorsø-Høje

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 = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevilgninger 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 -)
Anlægsprojekter											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
2024 Leasing Avant		46.760,00									46.760,00	50.917,56	-4.157,56	0,00
											0,00			0,00
2024 Kost til Avant		34.700,00					52.281,48				86.981,48	86.981,48		0,00
											0,00			0,00
2024 Tag.graverbygning		120.000,00									120.000,00			120.000,00
											0,00			0,00
2024 Indgangslåger Voldby		137.463,00									137.463,00			137.463,00
											0,00			0,00
A5 Indvendig renovering Villersø kirke											0,00	29.884,38		-29.884,38
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Bevilgninger i alt (netto)	0,00	338.923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.281,48	0,00	0,00	0,00	391.204,48	167.783,42	-4.157,56	227.578,62

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

2024 Thorsø-Høje - Byggeregnskab anlæg

	Udgifter	Indtægter
A1 Leasing , Avant - modtaget ligning		46.760,00
Leasingydelser 2024	50.917,56	
	50.917,56	46.760,00
Underskud dækkes af frie midler		4.157,56
	50.917,56	50.917,56
A2 Kost til Avant - modtaget ligning		34.700,00
Provstiet har godkendt anvendelse af frie midler		52.281,48
Tiptrailer	40.137,50	
Anskaffelse Rotorkost	42.607,50	
Monteret træk	4.236,48	
	86.981,48	86.981,48
Underskud dækkes af frie midler		0,00
	86.981,48	86.981,48
A3 Tag graverbygning Villersø - modtaget ligning		120.000,00
Ligning videreføres til 2025	120.000,00	
	120.000,00	120.000,00
A4 Indgangslåger Voldby - modtaget ligning		137.463,00
Ligning videreføres til 2025	137.463,00	
	137.463,00	137.463,00
A5 Forberedelse indvendig renovering Villersø kirke		
B.253 Prøvekalkning	11.446,88	
B.474 Arkitekt	18.437,50	
	29.884,38	
Anlægsudgifter videreføres til 2025		29.884,38
	29.884,38	29.884,38