

ÅRSREGNSKAB 2024

for Thorsager-Bregnet-Feldballe So

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 8242

CVR-nr. 39773112

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Thorsager-Bregnet-Feldballe So.

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:

Generel bemærkning til lønudgifter:

De samlede lønudgifter til menighedsrådets ansatte er 71.678 kr. større end budgetteret. Budgettallene, som er anvendt, er lønbudgettet i budget 2024 forøget med 159.193 kr. svarende til den ekstra bevilling fra Provstiet som følge af OK-24 forliget.

Udgifter til honorarer (udbetalt som B-indkomst) og lønudgifter vedrørende Det Fælles Regnskabskontor er ikke medregnet i opgørelsen. Der er modregnet refusioner fra bl.a. sygedagpenge, VEU-godtgørelser, og refusioner vedrørende udlånt personale. Det kan nævnes, at der bl.a. har været en ekstra udgift på 53.900 kr. til ekstra medhjælp ved årets konfirmandundervisninger og en ekstra vikarudgift på 25.955 kr. i forbindelse med en barselsorlov. Lønudgifterne på de enkelte formål kan vise noget udsving mellem budget og regnskab, hvilket bl.a. skyldes at konteringen af lønudgifterne i regnskabet ikke i alle tilfælde helt svarer til fordelingsnøglen for lønudgifterne i budgettet.

Generel bemærkning til udgifter vedrørende varme og el.

Udgifterne til varme og el er i 2024 ikke steget så meget, som det var forventet, da budgettet for 2024 blev lavet. Der er i alt tale om en mindre udgift på 69.395 kr. i forhold til budgettet. De samlede udgifter til varme og el beløber sig til 499.405 kr. Budgettet var på 568.800 kr.

Forklaringer til de enkelte formål i regnskabet:

1 Fælles indtægter.

På formål 10 er der indgået ligningsmidler på i alt 7.980.306 kr., svarende til budgettet. I dette beløb indgår også ligningsmidler til drift af Det fælles Regnskabskontor med 1.274.151 kr.

På formål 19 er der indgået 533.007 kr. fra Provstiets reserver. Der er ikke budgetteret med indtægter her. Der er tale om et beløb på 159.193 kr. til dækning af forøgede lønudgifter som følge af OK-24 forliget. Desuden er der tale om en indtægt på 373.814 kr., som dækker udgifterne på formål 31 vedrørende bl.a. "organistkadetterne".

2 Kirkebygninger og sognegårde.

I forhold til budgettet er der tale om mindre udgifter på 108.916 kr.

På formål 21 og 22 er der tale om mindre udgifter på 90.384 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 36.115) og øvrig drift (mindre udgift 54.269). Udgifter til varme og el har været 32.484 kr. mindre end budgetteret. Orgelet i BR er blevet hovedrenset (43.750).

På formål 23 er der tale om mindre udgifter på 12.139 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 55.713) og øvrig drift (mindre udgift 67.852). Difference på løn skyldes bl.a., udgifter til ekstra medhjælp i Egegård i forbindelse med store arrangementer (41.065). Differencen på øvrige udgifter skyldes bl.a. ekstra indtægter ved "salg" fra køkkenet i Egegård (netto 144.388), anskaffelse af robotplæneklipper (20.371) og nye bordplader (16.408).

På formål 25 er der tale om mindre udgifter på 6.393 kr.

3 Kirkelige aktiviteter.

I forhold til budgettet er der tale om merudgifter på 612.031 kr.

På formål 31 er der tale om merudgifter på 632.227 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 619.276) og øvrig drift (merudgift 12.951). Difference på løn skyldes bl.a., vikardækning ved barsel og sygdom (70.682) og provstiets lønrefusion vedrørende organistkadetter (373.814 – er bogført på formål 19). Der er bl.a. afholdt udgifter til Sigurds Bibelhistorie m.m. til dåbsgaver (25.600), transmission af 11 gudstjenester i Radio Rønde (6.875), opsætning af flagalle i Rønde og Thorsager (13.750), udsmykning med alterbuketter, alterlys m.v. (20.214), kirkebil (21.600), honorarer til solister for medvirken ved gudstjenester, påske, pinse og alle helgen (18.000).

På formål 32 er der tale om merudgifter på 13.825 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 2.447) og øvrig drift (merudgift 11.378). Der er bl.a. afholdt udgifter til kørsel med "minier" fra Ugelbølle og Rønde skoler (31.688), en teaterforestilling for konfirmander (21.250), frugt, brød og saft m.m. til "minier" og konfirmander (60.142).

På formål 33 er der tale om merudgifter på 4.828 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 114) og øvrig drift (merudgift 4.714). Der er bl.a. afholdt taxa-udgifter til "Mandags Cafe" (14.200).

På formål 34 er der tale om mindre udgifter på 18.450 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 8.281) og øvrig drift (mindre udgift 10.169). Der er bl.a. afholdt udgifter til udgivelse af kirkesiden i Adresseavisen i 11 uger (79.603).

På formål 35 er der tale om merudgifter på 12.080 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 2.592) og øvrig drift (merudgift 9.488). Der er bl.a. afholdt udgifter til deltagelse i korstævner (5.116), afgift til Copydan (5.803), frugt og juice m.m. til korsangerne (28.851) samt honorar til musikere ved TH-børnekors koncert (6.000).

På formål 36 er der tale om mindre udgifter på 41.625 kr. Fordeler sig på løn ekskl. honorarer til solister (mindre udgift 49.491) og øvrig drift (merudgift 7.866). Der er udbetalt honorarer vedrørende 8 koncerter (57.812).

På formål 37 er der tale om merudgifter på 9.145 kr. Fordeler sig på løn ekskl. honorarer til foredragsholdere/solister (mindre udgift 13.477) og øvrig drift (merudgift 22.622). Der er udbetalt honorarer vedrørende 11 sognearrangementer (65.439).

4 Kirkegårde.

I forhold til budgettet er der tale om merudgifter på 332.885 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 117.901) og øvrig drift (merudgift 214.984). På kirkegårdsindtægterne (hjemfalden gravstedskapital, vedligehold m.m.) er der tale om merindtægter (47.910). Af større udgifter ved kirkegårdene kan bl.a. nævnes: Fældning 4 birketræer TH-kirkegård (20.314), 3 nye løvsugere (74.156), 2 nye plænetraktorer (39.540), nyt urnebor (13.599), IT-licenser (50.048), KM-pc m.m. ny kirkegårdsleder (25.282).

5 Præstebolig m.v.

I forhold til budgettet er der tale om mindre udgifter på 13.059 kr. Heraf udgør mindre udgifter på løn (16.816).

På formål 51 (TH-præstebolig) er der tale om mindre udgifter på 62.983 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 19.935) og øvrig drift (mindre udgift 43.048). Der er afholdt udgifter til bl.a. en ny gavl lem i staldbygningen (17.472).

På formål 53 (FB-præstebolig) er der tale om merudgifter på 47.113 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 2.188) og øvrig drift (merudgift 44.925). Der er bl.a. afholdt udgifter til fugning ved præsteboligens bindingsværk (41.515), opsætning af støvvæg m.m. ved værksted i Laden (17.063), vedligeholdelse af pille fyret (70.923).

På formål 54 (BR-præstebolig) er der tale om mindre udgifter på 23.350 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 931) og øvrig drift (mindre udgift 24.281). Der er bl.a. afholdt udgifter til udskiftning af ovn (6.697).

På formål 56 (forpagterbolig i TH og FB) er der tale om mindre udgifter på 3.093 kr. I TH-forpagterbolig er der udskiftet en terrassedør m.m. (31.813).

På formål 57 (præstegårdsjord i TH og FB) er der tale om merudgifter på 29.254 kr. På TH-præstegårdsjord mangler et halvårs forpagtningsafgift. Skyldes, at betalingstermin flyttes fra 1. september til 1. januar i forbindelse med fornyelse af forpagtningsaftalerne.

6 Administration og fællesudgifter.

I forhold til budgettet er der tale om mindre udgifter på 13.215 kr.

På formål 60 (administration MHR, præstekontorer, kordegnekantor og Kirke-kultur) er der tale om merudgifter på 7.866 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 9.852) og øvrig drift (merudgift 17.718). Der

er bl.a. afholdt udgifter til udskiftning af 3 printere på præstekontorer (6.360), licenser og datalinjer m.m. vedr. KM-PC (24.150), licenser vedr. MHR-medlemmers adgang til FIN (6.275), abonnement til telefoner og fibernet forbindelser (21.914), køb af 1 KM-PC (12.590), leje og afgift vedr. kopimaskine på kordegnekantor (29.855).

På formål 61 (menighedsråd) er der tale om merudgifter på 4.960 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 2.613) og øvrig drift (merudgift 2.347). Udgifter til bl.a. kontingent til Landsforeningen af Menighedsråd (21.851).

På formål 62 (personale) er der tale om mindre udgifter på 22.652 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 24.000) og øvrig drift (merudgift 1.348). Udgifter til bl.a. uniform til 1 kirketjenere (3.711), "julegaver" til personale (14.035).

På formål 63 (bygninger) er der tale om mindre udgifter på 878 kr.

På formål 6490 (Det fælles Regnskabskontor) er der tale om mindre udgifter på 3.338,11 kr.

Dette overskud bliver i disponeringen af regnskabsresultatet for 2024 overført til konto 741160 "Midler vedr. samarbejder". Saldoen på denne konto udviser Regnskabskontorets opsamlede over- / underskud. Ultimo 2024 udviser kontoen et opsamlet overskud på 611,50 kr.

På formål 65 og 66 (personregistrering) er der tale om mindre udgifter på 5.214 kr.

På formål 67 (efteruddannelse af personalet) er der tale om merudgifter på 16.022 kr. Der er bl.a. afholdt udgifter til sangundervisning for kirkesangere (7.200) og kursus i brug af Brandsoft kirkegårdssystem (9.504).

På formål 68 (menighedsrådsvalg) er der tale om merudgifter på 6.116 kr. Der er bl.a. afholdt udgifter til Folkekirke-IT for brug af "valgsystemet" (7.726).

På formål 69 (folkekirkens selvforsikring) er der tale om en mindre udgift på 16.099 kr. Mindre udgiften skyldes bl.a. tilbagebetaling vedr. ansvarsforsikring for varevogn på kirkegårdene (13.794).

7 Finansielle poster.

I forhold til budgettet er der tale om mindre udgifter på 15.497 kr.

På formål 70 (renter på stiftslån). Udgiften vedrører renter på stiftslån optaget i forbindelse med køb af Strandvejen 2A.

På formål 72 (renteudgifter af likvider) er der tale om merudgifter på 897 kr. Udgiften vedr. Morarenter til Feriekonto.

På formål 73 (renteindtægter af likvider) er der tale om merindtægter på 11.853 kr.

På formål 74 (renteindtægter af kirkekapital) er der tale om merindtægter på 3.316 kr.

På formål 76 (momsregulering) er der tale om en merindtægt på 1.225 kr. Momsreguleringen for 2024 har givet en indtægt på 1.225 kr.

Ved regnskabsafslutningen skal der laves en endelig beregning af de differencerede momsfradragsprocenter, som er anvendt ved den løbende bogføring i regnskabsåret.

Ved denne beregning blev fradragsprocenten vedrørende kirkegårdene ændret fra 37 % til 36 %, fradragsprocenten vedrørende Egegård blev ændret fra 24 % til 30 % og fradragsprocenten for overordnede fællesomkostninger blev ændret fra 16 % til 18 %.

Menighedsrådet valgte som følge af dom i Landsretten at skifte opgørelsesmetode til beregning af den delvise momsfradragsprocent i 2017. Denne opgørelsesmetode vurderes fortsat mest retvisende og danner derfor også grundlag for beregning af momsfradragsprocenten i 2024. Der er beregnet særskilt momsfradragsprocent til brug for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet. Denne momsfradragsprocent anvendes dog udelukkende til eventuelle dige arbejder. Menighedsrådet vurderer, at det eventuelle momsfradrag på udgifter til øvrige fællesomkostninger ligger under bagatelgrænsen, jf. Kirkeministeriets momsvejledning.

Anlægsbevillinger:

Resultatet af anlæg (Resultat på siden "Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal") er en netto indtægt på 978.125,11 kr. Specifikation af anlægindtægter og -udgifter fremgår af nedenstående opgørelser.

Anlæg A3 vedrører graverfaciliteter ved Bregnet kirkegård (Maskinhuset).

Dette anlæg er påbegyndt i 2014 i forbindelse med afholdelse af udgifter til rådgivning i forbindelse med udarbejdelse af dispositionsforslag vedrørende nye graverfaciliteter ved Bregnet kirkegård.

Der er tale om udgifter til opførelse af nyt maskinhus ved Bregnet Kirkegård.

Provstiudvalget har i forbindelse med budget 2016 givet en anlægsbevilling på 970.000,00 kr. til finansiering af opførelse af maskinhuset.

Provstiudvalget har desuden i december 2016 bemyndiget provst og formand til at godkende et tillæg til anlægsbevillingen fra 5 % midlerne på maks. 355.000 kr. afhængigt af licitationsresultatet.

Licitationen viste, at der bliver behov for ekstrabevillingen på de nævnte 355.000 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2014 er på 48.984,38 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2015 er på 28.828,13 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2016 er på 39.533,81 kr.

Anlægsindtægter i 2016 er på 970.000,00 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2017 er på 1.004.650,63 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2018 er på 86.010,56 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2019, 2020 og 2021 er på 0 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2022 er på 178.160,50 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2023 er på 0 kr.

Anlægsindtægter i 2024 er på 349.000,00 kr.

Der er således ultimo 2024 et underskud på anlægget på i alt 67.168,01 kr. I forbindelse med godkendelse af det endelige anlægsregnskab i august 2024 blev det besluttet, at 67.000,00 kr. dækkes af hensættelser på konto 741156 og restbeløbet på 168,01 dækkes af de frie midler.

Anlæg A2 istandsættelse af Strandvejen 2A.

Den 1. august 2022 har Thorsager-Bregnet-Feldballe menighedsråd købt ejendommen beliggende Strandvejen 2A i Rønne. Ejendommen er erhvervet med henblik på at blive stillet til rådighed for Syddjurs provsti til brug som administrationsbygning ("Provstihus").

Forinden bygningen kunne tages i brug af provstiadministrationen, skulle der etableres kontorarbejdspladser til 11 medarbejdere.

Anlægsudgifter afholdt i 2022 er på 452.253,29 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2023 er på 697.743,36 kr.

Anlægsindtægter i 2023 er på 750.000,00 kr. (bevilling fra anlægspuljen).

Anlægsudgifter afholdt i 2024 er på 370.874,89 kr.

Der er således ultimo 2024 et underskud på projektet på i alt 770.871,54 kr. Dette beløb henstår på konto 741120 "videreførelse af midler til anlægsarbejder". Projektet forventes endeligt afsluttet i 2025.

Anlæg A1 Ligningsmidler til afdrag på Stiftslån.

Anlægsindtægter i 2024 er på 1.000.000,00 kr.

Ved disponeringen af regnskabsresultatet ultimo 2024 er beløbet overført til konto 721150. Restgælden på stiftslånet er herefter på 4.000.000,00 kr.

Anlæg XXX vedrører renovering af Thorsager præstebolig.

I forbindelse med præsteskitte i 2022 skulle præsteboligen i Thorsager renoveres.

Anlægsudgifter afholdt i 2022 er på 790.028,18 kr.

Anlægsindtægter i 2022 er på 790.000,00 kr. (bevilling fra 5 % midlerne).

Anlægsudgifter afholdt i 2023 er på 0 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2024 er på 0 kr.

Der er således ultimo 2024 et underskud på projektet på i alt 28,18 kr. Dette beløb henstår på konto 741120 "videreførelse af midler til anlægsarbejder". Arbejdet med renoveringen forventes afsluttet i 2025.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

- Det Fælles Regnskabskontor for Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd, som har fået tildelt ligning hertil. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Thorsager-Bregnet-Feldballe Kirkekasses årsregnskab.
- Samarbejde mellem Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd og Hornslet Menighedsråd vedrørende en fælles kordegnestilling. Lønudgifter faktureres til Hornslet Kirkekasse.
- Samarbejde mellem Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd og Marie Magdalene-Koed Menighedsråd vedrørende vikardækning af kordegnestillingen i Marie Magdalene Koed. Lønudgifter faktureres til Marie Magdalene-Koed Kirkekasse.
- Samarbejde mellem Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd og Syddjurs Provsti vedrørende tilsyn med personregistrering. Lønudgifter faktureres til Syddjurs provsti.
- 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 Familiestøtte 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	9.862.313,35	8.980.306,00
Indtægter	9.862.313,35	8.980.306,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.126.289,44	-1.235.205,00
Indtægter	477.137,65	266.000,00
Udgifter, løn	-666.403,62	-646.805,00
Udgifter, øvrig drift	-937.023,47	-854.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.420.665,73	-2.808.635,00
Indtægter	108.952,64	44.500,00
Udgifter, løn	-2.790.157,61	-2.122.135,00
Udgifter, øvrig drift	-739.460,76	-731.000,00
4 Kirkegård	-1.803.037,63	-1.470.153,00
Indtægter	1.361.510,30	1.313.600,00
Udgifter, løn	-2.240.454,09	-2.122.553,00
Udgifter, øvrig drift	-924.093,84	-661.200,00
5 Præstebolig mv.	-402.693,55	-44.878,00
Indtægter	516.453,22	536.300,00
Udgifter, løn	-130.462,19	-147.278,00
Udgifter, øvrig drift	-788.684,58	-433.900,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.353.769,08	-2.366.984,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.690.415,76	-563.329,00
Udgifter, øvrig drift	-663.353,32	-1.803.655,00
7 Finansielle poster	-38.953,72	-54.451,00
Indtægter	34.550,21	16.799,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-73.503,93	-71.250,00
Resultat	716.904,20	1.000.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-54.123,37	-3.300,00	-57.423,37
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.243.038,21	0,00	-1.243.038,21
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-165.910,63	0,00	-165.910,63
721150	Langfristet gæld	5.000.000,00	-1.000.000,00	4.000.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-514.175,65	-76.972,97	-591.148,62
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	816.192,84	-45.293,12	770.899,72
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	2.726,61	-2.726,61	0,00
741151	Hensat til renover/nye stole/borde Egegård	-90.000,00	90.000,00	0,00
741152	Hensat til ny mønning m.m.- Gl.Lade FB	-20.000,00	20.000,00	0,00
741156	Hensat til udvendig belægning BR maskinh	-67.000,00	67.000,00	0,00
741157	Hensat til udv.vedligeh.FB præsteg.og Lade	-95.000,00	95.000,00	0,00
741158	Hensat til udvendig kalkning af kirker	-40.000,00	40.000,00	0,00
741159	Hensat til udskiftning af maskiner på kirkeg:	-100.000,00	100.000,00	0,00
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-611,50	-611,50
Samlet disponering af samlet resultat			-716.904,20	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	8.513.313,35	7.980.306,00
Indtægter	8.513.313,35	7.980.306,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.126.289,44	-1.235.205,00
Indtægter	477.137,65	266.000,00
Udgifter, løn	-666.403,62	-646.805,00
Udgifter, øvrig drift	-937.023,47	-854.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.420.665,73	-2.808.635,00
Indtægter	108.952,64	44.500,00
Udgifter, løn	-2.790.157,61	-2.122.135,00
Udgifter, øvrig drift	-739.460,76	-731.000,00
4 Kirkegård	-1.803.037,63	-1.470.153,00
Indtægter	1.361.510,30	1.313.600,00
Udgifter, løn	-2.240.454,09	-2.122.553,00
Udgifter, øvrig drift	-924.093,84	-661.200,00
5 Præstebolig mv.	-31.818,66	-44.878,00
Indtægter	516.453,22	536.300,00
Udgifter, løn	-130.462,19	-147.278,00
Udgifter, øvrig drift	-417.809,69	-433.900,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.353.769,08	-2.366.984,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.690.415,76	-563.329,00
Udgifter, øvrig drift	-663.353,32	-1.803.655,00
7 Finansielle poster	-38.953,72	-54.451,00
Indtægter	34.550,21	16.799,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-73.503,93	-71.250,00
Resultat af driftsbevillingen	-261.220,91	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-165.910,63	0,00	-165.910,63
741110	Menighedsrådets frie midler	-514.175,65	-76.972,97	-591.148,62
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-611,50	-611,50
			-77.584,47	
Disponering på tværs af bevillingstype*			338.805,38	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			261.220,91	

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
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	2.726,61	-2.726,61	0,00
		-2.726,61	
Disponering på tværs af bevillingstype*		2.726,61	
(*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	1.349.000,00	1.000.000,00
Indtægter	1.349.000,00	1.000.000,00
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.	-370.874,89	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-370.874,89	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	978.125,11	1.000.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-54.123,37	-3.300,00	-57.423,37
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.243.038,21	0,00	-1.243.038,21
721150 Langfristet gæld	5.000.000,00	-1.000.000,00	4.000.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	816.192,84	-45.293,12	770.899,72
		-1.048.593,12	
Disponering på tværs af bevillingstype*		70.468,01	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-978.125,11	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Menighedsrådets forklaringer til resultatdisponering:

Det samlede regnskabsresultat ("Resultat" på siden "Årsregnskab i hovedtal") udviser et <u>overskud</u> på	716.904,20 kr.
Disponeringen af dette regnskabsresultat fremgår nederst på siden "Årsregnskab i hovedtal" og er fordelt på følgende måde:	
Konto 721110 Opsparing til anlæg: " <u>Nyt tag på Feldballe Kirke</u> " er <u>forøget</u> med årets nettorenter på 3.300,00 kr. <u>Saldo udgør herefter 57.423,37 kr.</u>	-3.300,00 kr.
Konto 721130 Kirke- og præsteembede kapitaler er uændrede. Af saldoen på <u>1.243.038,21 kr.</u> udgør 660.000,00 kr. hensættelser i "stiftsmidlerne" til nyt tag på Feldballe Kirke.	0,00 kr.
Konto 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet er <u>uændret</u> . <u>Saldo udgør 165.910,63 kr.</u>	0,00 kr.
Konto 721150 Langfristet gæld. Der er i 2022 optaget et stiftslån på 6.000.000,00 kr. til delvis finansiering af købet af Strandvejen 2A. I 2024 er der afdraget 1.000.000,00 kr. på lånet. <u>Restgælden udgør herefter 4.000.000,00 kr.</u>	-1.000.000,00 kr.
Konto 741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejder: <u>Anlæg "Maskinhus ved Bregnet kirkegård". Saldoen primo 2024 udgjorde 416.168,01 kr.</u> Der er ikke afholdt udgifter til anlægget i 2024, men fra Provstiets reserver er der tilført <u>349.000,00 kr.</u> I forbindelse med godkendelse af det endelige anlægsregnskab er der tilført hensættelser på konto 741156 på <u>67.000,00 kr.</u> , ligesom et underskud på <u>168,01 kr.</u> er tilført fra "de frie midler". <u>Saldoen udgør herefter 0 kr.</u> <u>Anlæg "Renovering af præstebolig i Thorsager".</u> Der er ikke afholdt udgifter til anlægget i 2024. Saldoen udgør 28,18 kr. <u>Anlæg "Istandsættelse af Strandvejen 2A".</u> I 2024 er der anvendt <u>370.874,89 kr.</u> til byggeomkostninger. <u>Saldoen udgør herefter 770.871,54 kr.</u>	-45.293,12 kr.
Konto 741150 Frie midler – afgrænsede projekter. " <u>Mellemregning med provstiet vedrørende Det fælles Regnskabskontor.</u> Kontoen nedlægges i 2024 og saldoen på 2.726,61 overføres til konto 741160. <u>Saldo udgør herefter 0 kr.</u>	-2.726,61 kr.
Konto 741151 Hensættelse til nye stole i Egegård. Kontoen nedlægges i 2024 og saldoen overføres til konto 741110 "Frie midler". <u>Saldo udgør herefter 0 kr.</u>	90.000,00 kr.
Konto 741152 Hensættelse til ny mønning på Gl. Lade i FB-præstegård. Kontoen nedlægges i 2024 og saldoen overføres til konto 741110 "Frie midler". <u>Saldo udgør herefter 0 kr.</u>	20.000,00 kr.
Konto 741156 Hensættelse til udvendig belægning –Maskinhus BR-kirkegård. Kontoen nedlægges i 2024 og saldoen overføres til konto 741120 "Videreførelse af ikke-udført anlæg". <u>Saldo udgør herefter 0 kr.</u>	67.000,00 kr.
Konto 741157 Hensættelse til udvendigt vedligehold – FB-præstegård og Laden. Kontoen nedlægges i 2024 og saldoen overføres til konto 741110 "Frie midler". <u>Saldo udgør herefter 0 kr.</u>	95.000,00kr.

Konto 741158 Hensættelse til udvendig kalkning af kirker. Kontoen nedlægges i 2024 og saldoen overføres til konto 741110 "Frie midler". <u>Saldo udgør herefter 0 kr.</u>	40.000,00 kr.
Konto 741159 Hensættelse til udskiftning af maskiner på kirkegårde. Kontoen nedlægges i 2024 og saldoen overføres til konto 741110 "Frie midler". <u>Saldo udgør herefter 0 kr.</u>	100.000,00 kr.
Konto 741160 Videreførelse af ikke forbrugte midler ved samarbejder. Der er tale om samarbejdet vedrørende Det fælles Regnskabskontor. Der tilføres Regnskabskontorets driftsoverskud for 2024 på 3.338,11 kr., og saldoen på konto 741150 på 2.726,61 fragår (kontoen nedlægges). <u>Saldoen udgør herefter 611,50 kr.</u>	-611,50
Konto 741110 Menighedsrådets frie midler er forøget med 76.972,97 kr., jfr. nedenstående opgørelse. <u>Saldo udgør herefter 591.148,62 kr.</u>	-76.972,97 kr.
<u>Opgørelse vedrørende hensættelse på konto 741110 "Menighedsrådets frie midler":</u> Resultat af drift ("Resultat" på siden Årsregnskab for drift i hovedtal) udviser et underskud på <u>Reguleringer:</u> Renter vedrørende opsparing Det fælles Regnskabskontor, overskud 2024 Underskud på anlæg "Maskinhus BR-kirkegård", dækket af frie midler Underskud på maskinanskaffelser kirkegårde, dækkes af hensættelser Overførsel til frie midler af saldi vedr. henlæggelser på konto 741151-741159 Herefter er tilbage til <u>hensættelse på kontoen "Menighedsrådets frie midler"</u>	-261.220,91 kr. - 3.300,00 kr. - 3.338,11 kr. - 168,01 kr. 78.000,00 kr. <u>267.000,00 kr.</u> <u>76.972,97 kr.</u>
<u>Specifikation af saldoen på konto 741110 "Menighedsrådets frie midler":</u> Beløb, som ikke er disponeret til specielle formål Beløb, som er disponeret til specielle formål: Hensat til køb af nye stole til Egegård Hensat til udskiftning af mønning på den gamle lade i FB Præstegård Hensat til udvendig vedligeholdelse af Feldballe præstegård / Laden i Thorsager Hensat til udvendig kalkning af kirkerne Hensat til maskinanskaffelser på kirkegårde Saldo i alt på konto 741110 "Menighedsrådets frie midler"	324.148,62 kr. 90.000,00 kr. 20.000,00 kr. 95.000,00 kr. 40.000,00 kr. <u>22.000,00 kr.</u> <u>591.148,62 kr.</u>
Forklaringer til "Disponering på tværs af bevillingstyper".	
<u>Beløbet på (siden "Årsregnskab for drift i hovedtal")</u> Kan specificeres således: Overførte saldi fra konto 741151-741159 ("Hensættelser") til fri midler konto 741110 Brugt fra konto 741159 ("Hensættelser til maskinindkøb på kirkegårde") til dækning af underskud i 2024 vedrørende maskinindkøb Overskud 2024 vedrørende "Det fælles Regnskabskontor" hensat på konto 741160 ("Midler vedrørende samarbejder") Renter vedrørende konti for "Opsparing" overført til konto 721110 Underskud vedrørende anlægget "Maskinhus BR-kirkegård" dækket af frie midler	<u>333.193,88 kr.</u> 267.000,00 kr. 78.000,00 kr. -3.338,11 kr. -3.300,00 kr. -168,01 kr.

<u>Beløbet på (siden "Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal")</u> Kan specificeres således: Saldo på konto 741150 ("Frie midler – afgrænsede projekter") er overført til konto 741160 ("Midler vedrørende samarbejder")	<u>2.726,61 kr.</u> 2.726,61 kr.
<u>Beløbet på siden (Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal")</u> Kan specificeres således: Underskud ved "Anlæg maskinhus BR-kirkegård" er dækket ved overførsel af hensættelser på konto 741156 Underskud ved "Anlæg maskinhus BR-kirkegård" er dækket af "Frie midler" på konto 741110 Renter vedrørende konti for "Opsparing" er overført til konto 721110	<u>70.468,01 kr.</u> 67.000,00 kr. 168,01 kr. 3.300,00 kr.

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
12.206.817,30	12.319.262,71
14.978,65	13.889,98
215.538,48	326.714,82
1.243.038,21	1.243.038,21
10.733.261,96	10.735.619,70
0,00	0,00
1.171.118,62	1.360.116,26
300.782,51	634.407,00
54.123,37	57.423,37
816.212,74	668.285,89
13.377.935,92	13.679.378,97

3.429.671,59	2.712.767,39
-54.123,37	-57.423,37
-1.243.038,21	-1.243.038,21
-165.910,63	-165.910,63
5.000.000,00	4.000.000,00
-514.175,65	-591.148,62
816.192,84	770.899,72
-409.273,39	0,00
0,00	-611,50
-10.733.261,96	-10.735.619,70
-10.733.261,96	-10.735.619,70
-5.000.000,00	-4.000.000,00
-5.000.000,00	-4.000.000,00
-1.074.345,55	-1.656.526,66
-94.108,66	-670.983,08
-748.368,00	-781.444,75
-28.200,00	-28.200,00
-203.668,89	-175.898,83
-13.377.935,92	-13.679.378,97

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	8.513.313,35	7.980.306,00
10 Kirkelig ligning	7.980.306,00	7.980.306,00
Indtægter	7.980.306,00	7.980.306,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	533.007,35	0,00
Indtægter	533.007,35	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	-1.126.289,44	-1.235.205,00
21 Kirkebygning	-303.903,73	-448.174,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.459,22	-109.574,00
Udgifter, øvrig drift	-230.444,51	-338.600,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-146.886,63	-93.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-146.886,63	-93.000,00
23 Sognegård	-632.391,85	-644.531,00
Indtægter	477.137,65	266.000,00
Udgifter, løn	-592.944,40	-537.231,00
Udgifter, øvrig drift	-516.585,10	-373.300,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-43.107,23	-49.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-43.107,23	-49.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.420.665,73	-2.808.635,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.000.666,47	-1.368.439,00
Indtægter	1.520,00	5.000,00
Udgifter, løn	-1.841.715,68	-1.222.439,00
Udgifter, øvrig drift	-160.470,79	-151.000,00
32 Kirkelig undervisning	-226.167,90	-212.343,00
Indtægter	17.000,00	0,00
Udgifter, løn	-95.789,54	-93.343,00
Udgifter, øvrig drift	-147.378,36	-119.000,00
33 Diakonal virksomhed	-332.228,23	-327.400,00
Indtægter	57.200,80	15.000,00
Udgifter, løn	-303.513,80	-303.400,00
Udgifter, øvrig drift	-85.915,23	-39.000,00
34 Kommunikation	-128.250,23	-146.700,00
Indtægter	3.676,24	7.000,00
Udgifter, løn	-37.918,60	-46.200,00
Udgifter, øvrig drift	-94.007,87	-107.500,00
35 Kirkekor	-405.113,56	-393.034,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-350.125,41	-310.534,00
Udgifter, øvrig drift	-54.988,15	-82.500,00
36 Kirkekoncerter	-138.466,98	-180.092,00
Indtægter	2.200,00	0,00
Udgifter, løn	-91.401,14	-116.092,00
Udgifter, øvrig drift	-49.265,84	-64.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-188.272,36	-179.127,00
Indtægter	27.355,60	17.500,00
Udgifter, løn	-69.693,44	-30.127,00
Udgifter, øvrig drift	-145.934,52	-166.500,00
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	-1.803.037,63	-1.470.153,00
40 Kirkegården	-1.625.314,75	-1.286.120,00
Indtægter	1.353.751,15	1.313.600,00
Udgifter, løn	-2.135.386,42	-1.998.520,00
Udgifter, øvrig drift	-843.679,48	-601.200,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-177.722,88	-184.033,00
Indtægter	7.759,15	0,00
Udgifter, løn	-105.067,67	-124.033,00
Udgifter, øvrig drift	-80.414,36	-60.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-31.818,66	-44.878,00
51 Præstebolig 1	-20.200,65	-83.184,00
Indtægter	99.873,66	91.000,00
Udgifter, løn	-42.248,97	-62.184,00
Udgifter, øvrig drift	-77.825,34	-112.000,00
53 Præstebolig 3	-167.604,88	-120.492,00
Indtægter	93.300,38	91.000,00
Udgifter, løn	-56.880,07	-54.692,00
Udgifter, øvrig drift	-204.025,19	-156.800,00
54 Præstebolig 4	-1.752,28	-25.102,00
Indtægter	68.544,68	67.300,00
Udgifter, løn	-31.333,15	-30.402,00
Udgifter, øvrig drift	-38.963,81	-62.000,00
56 Funktionærbolig	87.093,07	84.000,00
Indtægter	170.940,50	176.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83.847,43	-92.000,00
57 Skov og landbrug	70.646,08	99.900,00
Indtægter	83.794,00	111.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.147,92	-11.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-2.353.769,08	-2.366.984,00
60 Fælles formål	-405.823,31	-397.957,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-231.305,65	-241.157,00
Udgifter, øvrig drift	-174.517,66	-156.800,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-140.684,20	-135.724,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-80.337,36	-77.724,00
Udgifter, øvrig drift	-60.346,84	-58.000,00
62 Personale	-122.201,92	-144.854,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-24.000,00
Udgifter, øvrig drift	-122.201,92	-120.854,00
63 Bygninger	-2.122,50	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.122,50	-3.000,00
64 Økonomi	-1.274.762,89	-1.278.101,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.157.039,65	0,00
Udgifter, øvrig drift	-117.723,24	-1.278.101,00
65 Personregistrering - civil	-97.532,28	-101.447,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-97.212,92	-101.447,00
Udgifter, øvrig drift	-319,36	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-117.702,19	-119.001,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-117.320,18	-119.001,00
Udgifter, øvrig drift	-382,01	0,00
67 Efteruddannelse	-75.522,33	-59.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.200,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-68.322,33	-59.500,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-11.116,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.116,00	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-106.301,46	-122.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-106.301,46	-122.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-38.953,72	-54.451,00
70 Renter af stiftslån	-71.250,00	-71.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.250,00	-71.250,00
72 Øvrige renteudgifter	-896,79	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-896,79	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	25.753,04	13.900,00
Indtægter	25.753,04	13.900,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.215,20	2.899,00
Indtægter	6.215,20	2.899,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.224,83	0,00
Indtægter	2.581,97	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.357,14	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Afdrag på Stiftslån	1.000.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	1.000.000,00	0,00
	Indtægter	1.000.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Strandvejen 2A-istandsættelse	-370.874,89	0,00
58	Øvrige ejendomme	-370.874,89	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-370.874,89	0,00
A3	Maskinhus BR kirkegård	349.000,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	349.000,00	0,00
	Indtægter	349.000,00	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		
2 a m.fl., Thorsager sogn	180.117 m2	5.100.000	1.188.000		Thorsager Præstegård
18 b, Thorsager sogn	142 m2	300	300		Thorsager Præstegård
35 b, Thorsager sogn	1.020 m2	400.000	279.500		Kirkevej 9, graverfaciliteter
6 s, Bregnet sogn	1.307 m2	4.259.000	1.035.000		Baunehøjparken 11, præste
2 cq, Bregnet sogn	2.277 m2	3.850.000	1.741.900		Birkevej 39, Egegård
1 a m.fl., Feldballe sogn	210.874 m2	3.850.000	873.300		Feldballe Præstegård
2 g, Følle Mølle	1.981 m2	4.850.000	291.500		Strandvejen 2A, provsthus
Ejendomsværdi i alt		22.309.300			

**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.*

KOLLEKTREGNSKAB

Januar 2024	Børnesagens Fællesråd	1.119,00
Januar 2024	Kirkens Korshær	778,00
Februar 2024	Folkekirkens Nødhjælp	100,00
Marts 2024	Folkekirkens Nødhjælp	1.650,00
April 2024	KFUM & KFUK	930,00
Maj 2024	Folkekirkens Nødhjælp	660,00
August 2024	Danmission	750,00
August 2024	BR Menighedspleje	300,00
September 2024	BR Menighedspleje	20,00
September 2024	Kirkens Korshær	4.961,00
September 2024	Folkekirkens Nødhjælp	4.961,00
Oktober 2024	BR Menighedspleje	50,00
December 2024	FB Menighedspleje	740,00
December 2024	Kirkens Korshær	200,00
December 2024	BR Menighedspleje	4.650,00
December 2024	Børnesagens Fællesråd	5.791,00

Kollekt beløb i alt

27.660,00

Endeligt anlægsregnskab vedr. Maskinhus ved Bregnet Kirkegård**Navn på menighedsrådet:***Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd***Navn på anlægsarbejdet:****Nye graverfaciliteter ved Bregnet Kirkegård (Maskinhus)****Kort beskrivelse af formål med anlægsarbejdet:**

Projektet er påbegyndt i 2014 i forbindelse med afholdelse af udgifter til rådgivning i forbindelse med udarbejdelse af dispositionsforslag vedrørende nye graverfaciliteter ved Bregnet Kirkegård.

I skrivelse af 02.09.2014 fra provstiudvalget anføres:

Provstiudvalget opfordrer menighedsrådet til, at udfærdigelse af projekt sættes i gang og fremsendes til behandling i provstiudvalget.

Provstiudvalget har i forbindelse med budget 2016 givet en anlægsbevilling på 970.000 kr. til gennemførelse af 1. etape af projektet (opførelse af maskinhus).

Provstiudvalget har i december 2016 bemyndiget provst og formand til at **godkende et tillæg fra 5 % - midlerne på maks. 355.000 kr.** afhængigt af licitationsresultatet på maskinhuset.

Provstiudvalget har i forbindelse med budget 2017 givet en anlægsbevilling på 3.260.000 kr. til gennemførelse af 2. etape af projektet (opførelse af velfærdsbygning).

Dette anlæg er afsluttet i 2019.

Afholdte udgifter i 2014 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til rådgivning vedr. udarbejdelse af dispositionsforslag kr. 48.984,38

Afholdte udgifter i 2015 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til rådgivning vedr. færdiggørelse af dispositionsforslag kr. 28.828,13

Afholdte udgifter i 2016 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til rådgivning vedr. detail projektering og udbud kr. 39.533,81

Afholdte udgifter i 2017 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til byggeomkostninger kr. 1.004.650,63

Afholdte udgifter i 2018 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til byggeomkostninger kr. 86.010,56

Afholdte udgifter i 2022 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til byggeomkostninger kr. 178.160,50

Afholdte udgifter i alt kr. 1.386.168,01

Finansiering i 2014 og 2015 af anlægsarbejdet:

Anlægsbevilling forventes først givet vedrørende budget 2016/2017 kr.

Finansiering i 2016 af anlægsarbejdet:

Anlægsbevilling givet i budget 2016 kr. 970.000,00

Finansiering i 2024 af anlægsarbejdet:

Ekstra anlægsbevilling, jf. notat fra december 2016 349.000,00

Finansiering i alt kr. 1.319.000,00

Underskud på anlæget (svarende til 5 % af bevilling)

kr. **67.168,01**

Underskud indstilles dækket af hensatte frie midler

Anlægsregnskabet er godkendt på TBF menighedsråds møde 21. august 2024

Foreløbigt anlægsregnskab vedr. Istandsættelse af Strandvejen 2A**Navn på menighedsrådet:*****Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd*****Navn på anlægsarbejdet:****Istandsættelse af Strandvejen 2A****Kort beskrivelse af formål med anlægsarbejdet:**

I juni 2022 overvejede Syddjurs provstiudvalg at købe ejendommen Strandvejen 2A. Ejendommen skulle anvendes til provstiets fremtidige administrationsbygning. Da provstiet ikke kan optage lån til køb af fast ejendom, rettes henvendelse til Thorsager-Bregnet-Feldballe menighedsråd med forslag om, at ejendommen købes af menighedsrådet, og at købet finansieres ved optagelse af et stiftslån. Menighedsrådet skal så stille ejendommen til rådighed for provstiet, med henblik på etablering af administrationslokaler for provstiet i ejendommen. Provstiet skal afholde alle udgifter ved købet samt alle fremtidige driftsudgifter vedrørende ejendommen, således at menighedsrådet holdes økonomisk skadesfri. Efter overtagelse af ejendommen skal der laves nogle ombygninger, så der kan etableres kontorarbejdspladser til 11 medarbejdere.

Afholdte udgifter i 2022 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til byggeomkostninger kr. 452.253,29

Afholdte udgifter i 2023 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til byggeomkostninger kr. 697.743,36

Afholdte udgifter i 2024 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til byggeomkostninger kr. 370.874,89

Afholdte udgifter i alt kr. **1.520.871,54****Finansiering af anlægsarbejdet:**

Anlægsindtægter i 2022 - ingen kr. 0,00

Anlægsindtægter i 2023 - ekstra bevilling fra anlægspuljen kr. 750.000,00

Finansiering i alt kr. **750.000,00****Videreførelse af midler til ikke-udførte anlægsarbejde** kr. **770.871,54*****Dette anlægsarbejde forventes afsluttet i 2025***

Foreløbigt anlægsregnskab vedr. Renovering af Thorsager præstebolig**Navn på menighedsrådet:***Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd***Navn på anlægsarbejdet:****Renovering af Thorsager præstebolig****Kort beskrivelse af formål med anlægsarbejdet:***I forbindelse med præsteskitte i 2022 skulle præsteboligen i Thorsager renoveres.**Renoveringen blev i store træk aftalt ved udflytningssynet i slutningen af 2021.**Det blev her skønnet, at renoveringen formentlig kunne holdes inden for en ramme på ca. 1.000.000 kr.***Afholdte udgifter i 2022 vedrørende anlægsarbejdet:**

Udgifter til byggeomkostninger kr. 790.028,18

Afholdte udgifter i 2023 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til byggeomkostninger 0,00

Afholdte udgifter i 2024 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til byggeomkostninger 0,00

Afholdte udgifter i altkr. **790.028,18****Finansiering af anlægsarbejdet:**

Anlægsindtægter i 2022 (bevilling fra 5 % midlerne) kr. 790.000,00

Finansiering i altkr. **790.000,00****Videreførelse af midler til ikke-udførte anlægsarbejde**kr. **28,18*****Dette anlægsarbejde forventes afsluttet i 2025***

Regnskab for 2024 vedrørende DET FÆLLES REGNSKABSKONTOR

Formål	Art	Regnskab 2024	Budget 2024
6490	10xxxx Ligningsmidler	-1.274.151,00	-1.274.151,00
6490	18xxxx Lønudgifter	1.157.039,65	1.139.800,00
6490	221025 Befordringsgodtgørelse	3.230,98	-
6490	222010 Repræsentation intern	1.629,90	1.000,00
6490	222020 Repræsentation ekstern	-	1.000,00
6490	223040 Vedligehold inventar/teknik	3.056,25	5.000,00
6490	223130 Anskaffelse inventar/teknik	3.743,75	7.000,00
6490	223810 AER, AES og AUB-bidrag	9.420,00	10.100,00
6490	226510 Køb af IT, Folkekirke IT	6.360,00	5.800,00
6490	226520 Køb af IT, andre (licenser Branstoft)	66.746,25	75.100,00
6490	227010 Porto	-	500,00
6490	227015 Telefon / internet	5.918,00	5.800,00
6490	227045 Annoncering	-	500,00
6490	227055 Konsulentytelser (sundhedsudgifter)	-	2.500,00
6490	227070 Efteruddannelse, kurser	4.709,63	7.000,00
6490	228010 Kontorudgifter	8.586,58	7.500,00
6490	228035 Fortæring	371,90	2.551,00
6490	228050 Udsmykning	-	500,00
6490	228055 Diverse forbrugsvarer	-	500,00
6490	228070 Sikkerhedsudstyr		2.000,00
SUM		-3.338,11	-

Regnskabet for 2024 udviser et overskud på 3.338,11 kr. i forhold til de tildelte ligningsmidler.

Bemærkninger til nogle afvigelse:

Merudgift på 17.240 kr. til løn (Skyldes bl.a. udbetaling af løn for 45 afspadseringstimer)

Mindreudgift på 8.354 kr. til IT-Andre (Skyldes 2 kassers overgang fra Skovbo til Brandsoft)

Pr. ultimo 2024 er der opsamlet et overskud vedrørende Regnskabskontoret på i alt 611,50 kr.

Dette beløb henstår i Thorsager-Bregnet-Feldballe kirkekasses regnskab på konto 972099 "Mellemregning - Det fælles Regnskabskontor".

Regnskabet godkendt på bestyrelsesmødet den 3. februar 2025.

[Handwritten signatures]
 gudstjenester
 Hjemmings
 do. L.
 Aelle Angess
 H. J.

[Handwritten signatures]
 Carsten Pedersen
 O. Andersen
 Tonnesen
 J. M.