

ÅRSREGNSKAB 2024

for Saltum-Alstrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8422

CVR-nr. 28854315

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 Saltum-Alstrup Sognes 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:

Der har i 2024 været usædvanlig stor aktivitet i og omkring vore kirker og kirkegårde og som en følge deraf også for menighedsrådet for ikke at tale om, at der i året også fandt et menighedsrådsvalg sted. Flere projekter har været i gang, og midt i det hele kom et skift af sognepræst.

I løbet af vinteren afsluttedes et projekt, der var startet op i 2023 nemlig renovering af fontehimlen over døbefonten i Saltum (se vedhæftet biregnskab).

I forsommeren kom der gang i projekt digeomsætning i Saltum. Det var syddiget ved kirkegården, der skulle omsættes. Projektet var egentlig klar til at gå i gang i efteråret 2023: men grundet det våde efterår måtte det udsættes, til vejrforholden var til det. Arbejdet blev afsluttet sidst på sommeren (biregnskab vedhæftet).

I løbet af sommeren blev begge kirkegårde fotograferet, og kirkegårskort blev udarbejdet (biregnskab vedhæftet).

Midt på året blev der også skiftet sognepræst med deraf følgende ekstra udgifter. Et biregnskab over de foreløbige udgifter er vedhæftet. Ikke alt, der blev planlagt til at blive udført i forbindelse med præsteskitet, nåede at blive lavet i 2024. Der kommer mere i 2025. Da der ingen garanti er for, at provstiet dækker alle udgifter, der kan relateres til skiftet, indgår det foreløbige underskud som udgifter i det indeværende regnskab.

Et biregnskab for et projekt, der omhandler omsætning af en kvadermur ved Saltum kirke, er også vedhæftet. Projektet er godkendt; men finansieringen er endnu ikke på plads. Der har ikke været aktivitet ved dette projekt i 2024.

Driftsregnskabet for 2024 udviser et underskud på 115.964,41 kr. Der er to årsager til det nemlig kirkegårdsdrift og præsteskitet.

Sammenlignet med budgettet var der en overskridelse på kirkegårdsdriften område 4 på ca. 257.000 kr, og i afsnit 5 præstebolig var overskridelsen på 238.000 kr, hvor provstiet dog indtil videre har bidraget med 164.000 kr.

Alle andre steder har budgettet holdt nogle steder endda godt og vel, så at vi kan "nøjes" med underskuddet på de 116.000 kr.

I løbet af året blev vi i menighedsrådet klar over, at der skulle gøres noget drastisk på kirkegården. Det nåede at blive indarbejdet i budgettet for 2025.

Endnu en ting, der bør omtales, er gravstedskapitaler og størrelsen af disse. I 2024 er der noteret hjemfald af 407.497 kr, mens der kun er indbetalt 83.126 kr. Det vil i løbet af ganske få år få store konsekvenser for kirkegårdsdriften.

De små indbetalinger til kontoen for gravstedskapitaler har også den konsekvens, at vi indbetaler mindre i moms, hvilket har betydet, at der har været negativ moms i begge indberetninger til SKAT i 2024. Modsat betaler vi større beløb af moms ud, da vi har en ekstern virksomhed til at stå for en stor del af arbejdet på kirkegårdene.

Hvad vil SKAT i fremtiden sige til det?

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1. Menighedsrådene i Jetsmark, Ingstrup-V.Hjermitslev, Hune og Saltum-Alstrup pastorater samarbejder om en kirke- og kulturmedarbejder.

Saltum-Alstrup betaler en sjettedel af udgifterne.

Regnskab for dette samarbejde føres hos Jetsmark menighedsråd.

2. Menighedsrådene i Ingstrup-V.Hjermitslev, Hune og Saltum-Alstrup samarbejder om afløsning af gravere og gravermedhjælpere ved ferier og sygdom.

Der er ingen økonomi involveret.

3. Der er et samarbejde mellem Jetsmark, Hune, Ingstrup-V.Hjermitslev og Saltum-Alstrup menighedsråd om præstedækning i ferier, ved friweekends og ved andre handlinger.

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	2.528.648,23	2.284.454,00
Indtægter	2.528.648,23	2.284.454,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-259.055,05	-470.300,00
Indtægter	246.885,00	0,00
Udgifter, løn	-76.051,34	-80.300,00
Udgifter, øvrig drift	-429.888,71	-390.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-840.021,76	-920.430,00
Indtægter	9.280,00	0,00
Udgifter, løn	-749.669,56	-805.430,00
Udgifter, øvrig drift	-99.632,20	-115.000,00
4 Kirkegård	-939.208,61	-706.270,00
Indtægter	1.423.728,62	409.000,00
Udgifter, løn	-615.599,69	-643.270,00
Udgifter, øvrig drift	-1.747.337,54	-472.000,00
5 Præstebolig mv.	-183.604,13	49.000,00
Indtægter	84.405,00	79.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-268.009,13	-30.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-228.733,90	-234.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-90.361,92	-102.100,00
Udgifter, øvrig drift	-138.371,98	-132.000,00
7 Finansielle poster	-10.074,19	0,00
Indtægter	578,13	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.652,32	0,00
Resultat	67.950,59	2.354,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-363.776,19	0,00	-363.776,19
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-215.399,00	-14.317,00	-229.716,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-159.113,09	130.277,16	-28.835,93
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	238.321,81	-183.910,75	54.411,06
Samlet disponering af samlet resultat			-67.950,59	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-23.335,00	0,00	-23.335,00

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.528.648,23	2.284.454,00
Indtægter	2.528.648,23	2.284.454,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-419.055,05	-470.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-76.051,34	-80.300,00
Udgifter, øvrig drift	-343.003,71	-390.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-840.021,76	-920.430,00
Indtægter	9.280,00	0,00
Udgifter, løn	-749.669,56	-805.430,00
Udgifter, øvrig drift	-99.632,20	-115.000,00
4 Kirkegård	-963.123,61	-706.270,00
Indtægter	488.478,35	409.000,00
Udgifter, løn	-615.599,69	-643.270,00
Udgifter, øvrig drift	-836.002,27	-472.000,00
5 Præstebolig mv.	-183.604,13	49.000,00
Indtægter	84.405,00	79.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-268.009,13	-30.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-228.733,90	-234.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-90.361,92	-102.100,00
Udgifter, øvrig drift	-138.371,98	-132.000,00
7 Finansielle poster	-10.074,19	0,00
Indtægter	578,13	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.652,32	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-115.964,41	2.354,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-215.399,00	-14.317,00	-229.716,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-159.113,09	130.277,16	-28.835,93
			115.960,16	
Disponering på tværs af bevillingstype*			4,25	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			115.964,41	

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	160.000,00	0,00
Indtægter	246.885,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-86.885,00	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	23.915,00	0,00
Indtægter	935.250,27	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-911.335,27	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	183.915,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		-183.915,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-183.915,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-363.776,19	0,00	-363.776,19
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	238.321,81	-183.910,75	54.411,06
			-183.910,75	
Disponering på tværs af bevillingstype*			183.910,75	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Resultatdisponering 2024

Der blev meddelt fra provstiet, at "Likviditet stillet til rådighed af provstiet" konto nr 721140 pr 31. dec. 2024 skulle udgøre 10% af ligningen for 2024. Det vil sige, at denne konto skal tilføres 14.317 kr ved resultatdisponeringen. Dette beløb må i Saltum-Alstrups tilfælde tages fra menighedsrådets frie midler, da året 2024 endte ud med et underskud.

Konto 741120 "Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde" skal også justeres.

De 238.321,81 kr fra regnskab 2023 bestod af 55.048 kr lagt ud til digerenovering og 183.274 kr til kvadermur. Der er udbetalt refusion for hele digerenoveringen, og vi har fået 160.000 kr indtil videre for projektet med omsætning af kvadermuren.

Der er så tilbage her (238.321,81 – 55.048,25 -160.000) kr lig med 23.273,56 kr.

Dertil lægges 31.137,50 kr, vi har til gode vedrørende kirkegårdskortene.

Alt dette tilsammen betyder, at der på konto 741120 den 31. dec. 2024 skal stå 54.411,06 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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.492.695,74	3.182.023,31
3.168,42	1.578,16
53.639,03	68.927,85
363.776,19	363.776,19
3.072.112,10	2.747.741,11
0,00	0,00
206.239,47	214.774,91
178.866,04	187.360,16
27.373,43	27.414,75
3.698.935,21	3.396.798,22

-523.301,47	-591.252,06
-363.776,19	-363.776,19
-215.399,00	-229.716,00
-23.335,00	-23.335,00
-159.113,09	-28.835,93
238.321,81	54.411,06
-3.072.112,10	-2.747.741,11
-3.072.112,10	-2.747.741,11
0,00	0,00
-103.521,64	-57.805,05
-95.818,87	-48.962,69
-7.702,77	-8.842,36
-3.698.935,21	-3.396.798,22

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.528.648,23	2.284.454,00
10 Kirkelig ligning	2.348.608,00	2.284.454,00
Indtægter	2.348.608,00	2.284.454,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	180.040,23	0,00
Indtægter	180.040,23	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	-419.055,05	-470.300,00
21 Kirkebygning	-272.036,93	-313.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.482,55	-43.800,00
Udgifter, øvrig drift	-230.554,38	-270.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-30.248,78	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.248,78	-40.000,00
23 Sognegård	-116.769,34	-116.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.568,79	-36.500,00
Udgifter, øvrig drift	-82.200,55	-80.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-840.021,76	-920.430,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-492.291,50	-539.430,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-455.889,92	-499.430,00
Udgifter, øvrig drift	-36.401,58	-40.000,00
32 Kirkelig undervisning	-167.083,43	-169.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-151.633,97	-154.600,00
Udgifter, øvrig drift	-15.449,46	-15.000,00
33 Diakonal virksomhed	-26.648,80	-27.600,00
Indtægter	9.280,00	0,00
Udgifter, løn	-23.846,00	-27.600,00
Udgifter, øvrig drift	-12.082,80	0,00
34 Kommunikation	-26.293,87	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.293,87	-40.000,00
35 Kirkekor	-29.273,06	-34.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.846,00	-24.600,00
Udgifter, øvrig drift	-5.427,06	-10.000,00
36 Kirkekoncerter	-89.320,10	-84.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-85.490,72	-79.200,00
Udgifter, øvrig drift	-3.829,38	-5.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-9.111,00	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.962,95	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-148,05	-5.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-963.123,61	-706.270,00
40 Kirkegården	-936.169,96	-670.170,00
Indtægter	463.026,11	384.000,00
Udgifter, løn	-567.203,43	-592.170,00
Udgifter, øvrig drift	-831.992,64	-462.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-26.953,65	-36.100,00
Indtægter	25.452,24	25.000,00
Udgifter, løn	-48.396,26	-51.100,00
Udgifter, øvrig drift	-4.009,63	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-183.604,13	49.000,00
51 Præstebolig 1	-205.344,13	27.000,00
Indtægter	62.665,00	57.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-268.009,13	-30.000,00
57 Skov og landbrug	21.740,00	22.000,00
Indtægter	21.740,00	22.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-228.733,90	-234.100,00
60 Fælles formål	-29.088,17	-45.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.088,17	-45.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-53.945,99	-55.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.100,00	-20.100,00
Udgifter, øvrig drift	-33.845,99	-35.000,00
62 Personale	-42.970,86	-31.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.999,92	-11.000,00
Udgifter, øvrig drift	-31.970,94	-20.000,00
63 Bygninger	-6.846,00	-18.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.366,00	-18.000,00
Udgifter, øvrig drift	-480,00	0,00
64 Økonomi	-63.711,88	-63.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.896,00	-53.000,00
Udgifter, øvrig drift	-10.815,88	-10.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-7.946,29	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.946,29	0,00
67 Efteruddannelse	-3.895,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.895,00	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-3.908,26	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.908,26	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-16.421,45	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.421,45	-12.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-10.074,19	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	578,13	0,00
Indtægter	578,13	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-10.652,32	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.652,32	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Omsætning af syddiget i Saltum	55.052,50	0,00
40	Kirkegården	55.052,50	0,00
	Indtægter	915.165,27	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-860.112,77	0,00
P2	Renovering af fontehimmel	0,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	0,00	0,00
	Indtægter	86.885,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-86.885,00	0,00
P3	Kirkegårdskort	-31.137,50	0,00
40	Kirkegården	-31.137,50	0,00
	Indtægter	20.085,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-51.222,50	0,00
P4	Omsætning af kvadermur Saltum	160.000,00	0,00
21	Kirkebygning	160.000,00	0,00
	Indtægter	160.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

Regnskab	Budget
2024	2024

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1A , Nr.Saltum By	102.704		281.000		Præstegårdsjord
1X, Nr.Saltum By	8.013	2.112.000	421.000		Præstebolig
1P, Nr.Saltum By		0	0		Kirke, sognegård,graverhus
5P, Alstrup By		0	0		Kirke, graverhus og redskaf
Ejendomsværdi i alt		2.112.000			

**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.*

Menighedsrådet har for 2024 besluttet indsamling til fordel for:

Modtager	Evt. Periode	Bankkonto	Øvrige
Vælg modtager			
Kirkens Korshær	Høstoffer		
Lokale spejdere/diverse	Høstoffer		
Andet			

Vælg indbetalingsform
Kirkebøsse
Mobile Pay
Øvrige

[illegible]

*) Menighedsrådet optæller for hver af indbetalingsformerne de indsamlede beløb, så beløbene stemmer med kollektbog, bankkonto mv. Kopi af kollektbog og kontoutgang for mobile Pay vedlægges som bilag. Regnskabskontoret tager udgangspunkt i skemaet.

<u>Oversigt total Kollekt 2023</u>	Indsamlet beløb 2023 i alt*	Afregnet i alt
0	-	
Kirkens Korshær	1.250,00	1.250,00
Lokale spejdere/diverse	1.250,00	1.250,00
Andet	1.451,00	800,00
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
0	-	-
Kollektregnskab 2023	3.951,00	3.300,00

En kopi af ovenstående kollektregnskab vedlægges regnskabet.

KIRKE

Saltum

ANLÆGSARBEJDE

Digerenovering

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2022	2023	2024	I alt	Budget		
Budget - samlet					802.344		
Arkitekt	33.970		42.938	76.908			
Ingeniør				0			
Hovedentreprise		2.953	764.225	767.178			
Tømrer				0			
Murer				0			
El			8.278	8.278			
VVS			17.593	17.593			
Opmåling	14.375			14.375			
Prøvegravning	3.750			3.750			
Nationalmuseet			10.900	10.900			
Materialer			16.182	16.182			
..				0			
..				0			
..				0			
Diverse				0			
Omkostninger i alt	0	0	52.095	2.953	860.117	915.165	802.344
Anlægsbevilling			915.165	915.165			
Tillægsbevilling				0		0	
Stiftslån				0			
Anvendt anlægsopsparing				0			
Anvendt provenu - salg anlæg				0		0	
Tilskud fra fonde mv.				0		0	
..				0		0	
..				0		0	
Videreførte anlægsmidler				0		0	
Frie midler				0		0	
Finansiering i alt	0	0	0	0	915.165	915.165	0
Afstemning	0	0	52.095	2.953	-55.048	0	802.344

Bemærkninger:

KIRKE

Saltum

ANLÆGSARBEJDE

Renovering af fontehimmel

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2021	2022	2023	2024	I alt	Budget	
Budget - samlet							
Arkitekt					0		
Ingeniør					0		
Hovedentreprise			65.438	86.885	152.323		
Tømrer					0		
Murer					0		
El					0		
VVS					0		
Opmåling					0		
Prøvegravning					0		
..					0		
..					0		
..					0		
..					0		
..					0		
Diverse					0		
Omkostninger i alt	0	0	0	65.438	86.885	152.323	0
Anlægsbevilling			65.438	86.885	152.323		
Tillægsbevilling					0		0
Stiftslån					0		
Anvendt anlægsopsparing					0		
Anvendt provenu - salg anlæg					0		0
Tilskud fra fonde mv.					0		0
..					0		0
..					0		0
Videreførte anlægsmidler					0		0
Frie midler					0		0
Finansiering i alt	0	0	0	65.438	86.885	152.323	0
Afstemning	0	0	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

Menighedsråd

Saltum-Alstrup

Sag

Udgifter ved præsteskit

AFSLUTTET (JA/NEJ)

nej

Entreprenør mv.	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet						
Manglende husleje 2 måneder			9.800		9.800	
Fjernelse af læmur mv			13.105		13.105	
Reetablering af terrasse mm			36.046		36.046	
Genetablering af omgivelse			20.720		20.720	
Gave til Kristian			556		556	
Vin til reception med Kristian			615		615	
Mad til reception med Kristian			3.000		3.000	
Reception med Lisbeth			5.959		5.959	
Indstik til kirkeblad			1.815		1.815	
Blomster til udsmykning af sognegård			597		597	
Udskiftning i badeværelse			12.010		12.010	
Maling af præstegård			142.608		142.608	
Vurdering af præstebolig			11.591		11.591	
..					0	
Diverse					0	
Omkostninger i alt	0	0	0	258.422	0	258.422
Anlægsbevilling			164.394		164.394	
Tillægsbevilling					0	0
Stiftslån					0	
Anvendt anlægsopsparing					0	
Anvendt provenu - salg anlæg					0	0
Tilskud fra fonde mv.					0	0
..					0	0
..					0	0
Videreførte anlægsmidler					0	0
Frie midler					0	0
Finansiering i alt	0	0	0	164.394	0	164.394
Afstemning	0	0	0	94.028	0	94.028

Bemærkninger:

KIRKE

Saltum

ANLÆGSARBEJDE

Omsætning af kvadermur

AFSLUTTET (JA/NEJ)

nej

Entreprenør mv.	2021	2022	2023	2024	I alt	Budget	
Budget - samlet							
Arkitekt	23.594	136.367	23.313		183.274		
Ingeniør					0		
Hovedentreprise					0		
Tømrer					0		
Murer					0		
El					0		
VVS					0		
Opmåling					0		
Prøvegravning					0		
..					0		
..					0		
..					0		
..					0		
..					0		
Diverse					0		
Omkostninger i alt	0	23.594	136.367	23.313	0	183.274	0
Anlægsbevilling				160.000	160.000		
Tillægsbevilling					0		0
Stiftslån					0		
Anvendt anlægsopsparing					0		
Anvendt provenu - salg anlæg					0		0
Tilskud fra fonde mv.					0		0
..					0		0
..					0		0
Videreførte anlægsmidler					0		0
Frie midler					0		0
Finansiering i alt	0	0	0	0	160.000	160.000	0
Afstemning	0	23.594	136.367	23.313	-160.000	23.274	0

Bemærkninger:

KIRKE

Saltum og Alstrup

ANLÆGSARBEJDE

Fremstilling af kirkegårdskort

AFSLUTTET (JA/NEJ)

nej

Entreprenør mv.	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet						
Arkitekt					0	
Ingeniør					0	
Hovedentreprise					0	
Tømrer					0	
Murer					0	
El					0	
VVS					0	
Opmåling					0	
Prøvegravning					0	
Fotografering			20.085		20.085	
Udfærdigelse af kort Saltum			21.150		21.150	
Udfærdigelse af kort Alstrup			9.988		9.988	
..					0	
..					0	
Diverse					0	
Omkostninger i alt	0	0	0	51.223	0	51.223
0	0	0	51.223	0	51.223	0
Anlægsbevilling			20.085		20.085	
Tillægsbevilling					0	0
Stiftslån					0	
Anvendt anlægsopsparing					0	
Anvendt provenu - salg anlæg					0	0
Tilskud fra fonde mv.					0	0
..					0	0
..					0	0
Videreførte anlægsmidler					0	0
Frie midler					0	0
Finansiering i alt	0	0	0	20.085	0	20.085
0	0	0	20.085	0	20.085	0
Afstemning	0	0	0	31.138	0	31.138
0	0	0	31.138	0	31.138	0

Bemærkninger: