

ÅRSREGNSKAB 2024

for Skallerup-Vennebjerg-Mårup Sognes Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8468

CVR-nr. 78939516

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 Skallerup-Vennebjerg-Mårup 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

Skallerup Vennebjerg Mårup Menighedsråd

Årets driftsresultat viser et underskud på driften på kr. -1.000.702,75.

Fælles indtægter – Formål 1

Ligningsbeløbet udgør kr. 1.974.280. Det samlede forbrug er på 95%.

Ligningen i 2024 er reduceret med kr. -1.160.000, -, som skal tages af de frie midler.

Lønningerne ligger samlet set med et forbrug på 99%.

Formål 2000 – Kirkebygning og sognegård

Det samlede forbrug er på 89%.

Lejeindtægter på kirke og sognegård var højere end forventet.

På el og varme i kirkerne er der forbrugt kr. 18.339,83 af den midlertidige driftsbevilling til formålet.

Der er restaureret en alterkalk for kr. 18.375, - ud over budget.

Pga. en utæt el vandvarmer er der uforudsete omkostninger i sognegården for kr. 15.997,15.

Der er flere midlertidige driftsbevillinger givet i 2024, der ikke er udført.

Formål 3000 – Kirkelige aktiviteter

Det samlede forbrug er på 99%. Budgettet følges fint.

Budgettet til kirkebil ved gudstjeneste er overskredet med kr. 8.253, -. Honorarer på kirkekoncerter og foredrags-/mødevirksomhed er mindre end forventet.

Formål 4000 – Kirkegården

Det samlede forbrug er på 99%.

Indtægten på Hjemfald af gravstedskapitaler, Ny anlæg/omlægning gravsteder og gravkastning er højere end forventet.

Graverhuset i Skallerup er malet for kr. 20.781,25, dette dækkes af en midlertidig driftsbevilling fra tidligere på kr. 12.000, -, resterende dækkes af det afsatte beløb til udvendig vedligeholdelse af bygninger i budgettet.

Budgettet til indkøb af planter, grus og gran er overskredet med kr. 56.201,55. Der er købt og plantet i nye bede i Skallerup for kr. 23.659,99 og taks hækplanter til Vennebjerg kirkegård for kr. 5.040, - begge ud over budget. Derudover er der kommet opkrævning for grandækning for 2022 & 2023 på i alt kr. 20.440, -.

Der er forbrugt kr. 59.212,82 af de frie midler til udarbejdelse af endeligt projekt vedr. flytning af minder fra Mårup kirkegård, der er afsat kr. 59.442, - af de frie midler til projektet.

Der er midlertidige driftsbevillinger for kr. 85.300, - givet i 2024, der ikke er udført.

Formål 5100 – Præstegården

Der er forbrugt kr. 31.125, - på ny flisebelægning, som dækkes af en midlertidig driftsbevilling fra tidligere år på kr. 45.000, -. Ejendomsskatterne er mindre end forventet.

Formål 5700 – Skov & Landbrug: Der er lavet ny forpagtningsaftale af jorden i 2024.

Formål 6000 – Administration og fællesudgifter

Det samlede forbrug er på 84%.

Der er forbrugt kr. 8.371,88 ud over budget til en stillingsannoncer ved Præsteforeningen. Forbruget på tilskud til kirkelige organisationer/donationer og efteruddannelse var mindre end forventet.

Formål 7000 – Finansielle poster

Det er her årets momsregulering er bogført – kr. 4.456,41, reguleringen sker da årets beregnede delemons blev lavet end den der var afsat aconto for året.

Anlæg:

På Kdv. 360 Klokkeflytning Vennebjerg er der i 2024 forbrugt kr. 31.320, -. Anlægsopsparingen og arven er hævet. Arven er ført som refusion af udgifter for 2023. Projektet afsluttes med et underskud på kr. - 269.720, - som føres videre til 2025 hvor det dækkes af en anlægsbevilling.

På Kdv. 414 ny løvsuger er der forbrugt kr. 126.774, -. Restbeløbet på kr. 93.226, - føres videre til 2025.

På Kdv. 404/434 igangsættelse udskiftning varmeanlæg Skallerup kirke er der forbrugt kr. 79.380, -, der var kr. 48.388, - tilbage af det bevilligede. Underskuddet på kr. -30.992, - føres videre til 2025 hvor det dækkes af en anlægsbevilling.

På Kdv. 376 indvendig maling af vinduer i Skallerup kirke er der forbrugt kr. 42.000, -. Restbeløbet på kr. 23.000, - føres videre til 2025.

På Kdv. 430/432/433 udviklingsplan for kirkegårdsene er der forbrugt kr. 30.700, -. Restbeløbet på kr. 69.300, - føres videre til 2025.

På Kdv. 444 Flytning af anker Mårup, er der gået kr. 30.000, - ind fra Naturstyrelsen, der er forbrugt kr. 117.220, -. Underskuddet på kr. -87.220, - føres videre til 2025 hvor det dækkes af en anlægsbevilling.

På Kdv. 140 Udskiftning tegltag våbenhus/kapel Skallerup er der forbrugt kr. 1.305, -. Restbeløbet på kr. 298.326, - føres videre til 2025.

På Kdv. 377 Udvendig kalkning Skallerup Kirke er der forbrugt kr. 82.750, -. Restbeløbet på kr. 47.250, - føres videre til 2025.

På Kdv. 148 Udskiftning utæt blytag Skallerup kirke er der intet forbrugt, beløbet på kr. 166.000, - føres videre til 2025.

På Kdv. 387 Planlægning af reparationer & kalkning af koret Skallerup kirke er der intet forbrugt, beløbet på kr. 150.000, - føres videre til 2025.

På Kdv. 457 udskiftning vinduer sognegården er der intet forbrugt, beløbet på kr. 50.000, - føres videre til 2025.

Resultat af anlæg og drift

Menighedsrådet har på opsparing til anlæg pr. 31.12.2024 kr. 15.855,73 til reparation af dige.

Efter resultatdisponeringen reduceres menighedsrådets frie midler med kr. -1.000.702,67 og udgør pr. 31.12.2024 kr. 637.943,21.

De frie midler indeholder ubrugte midlertidige driftsbevillinger for i alt kr. 322.913, -:

- Stigning energipriser 2024 – REST	Kr. 31.660, -
- Forhøjelse vedligeholdelse maskiner 2024 – REST	Kr. 13.938, -
- Gavnl bag orgel Skallerup kirke	Kr. 25.000, -
- Utætheder tag Skallerup Kirke	Kr. 10.000, -
- Varmelegeme indbygget orgel Skallerup kirke	Kr. 8.000, -
- Maling rækværk Vennebjerg kirke	Kr. 8.000, -
- Tårnets nordside/kalkning Vennebjerg kirke	Kr. 15.000, -
- Blytækker Vennebjerg Kirke	Kr. 10.438, -
- Nodestativer med lys 3 kirker – REST	Kr. 11.378, -
- Forhøjelse kalkning Vennebjerg Kirke	Kr. 20.000, -
- Vogn til borde og stole sognegården	Kr. 8.000, -
- Afrensning syd gavnl på sognegården	Kr. 15.000, -
- Højskolesangbøger sognegården	Kr. 17.000, -
- Reguler areal syd for kapel Lønstrup	Kr. 7.000, -
- Murpiller/kirkemurs hovedindgang Lønstrup kirkegård	Kr. 15.000, -
- Opslagstavle Skallerup kirkegård	Kr. 10.000, -
- Reg./udvik. plan Vennebjerg kirkegård	Kr. 50.000, -
- Separation vandinstallation Skallerup kirkegård	Kr. 25.000, -
- Etablering benzinskur Skallerup kirkegård	Kr. 22.500, -

Frie midler disponeret tidligere år i alt kr. 122.125, -:

- | | |
|--|---------------|
| - Opvaskemaskine til sognegården | kr. 25.000, - |
| - Reguleringsplan for Vennebjerg Kirkegård | kr. 8.125, - |
| - Reduktion af ligning 2025 | Kr. 89.000, - |

I alt kr. 445.038, -

Resterende frie midler på kr. 192.905,21 ønskes disponeret på følgende måde:

- | | |
|--|---------------|
| - Snekost-/slyng Lønstrup kirkegård | Kr. 6.000, - |
| - Miljørive Lønstrup kirkegård | Kr. 17.000, - |
| - Oprettelse af flere urnegravsteder Vennebjerg Kirkegård | Kr. 88.000, - |
| - Kdv. 444 Flytning af minder fra Mårup kirkegård til Lønstrup | Kr. 70.000, - |

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	2.399.280,00	2.399.280,00
Indtægter	2.399.280,00	2.399.280,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-59.613,15	-870.912,00
Indtægter	20.822,00	0,00
Udgifter, løn	-128.864,04	-128.055,00
Udgifter, øvrig drift	48.428,89	-742.857,00
3 Kirkelige aktiviteter	-923.805,72	-933.662,00
Indtægter	5.021,60	0,00
Udgifter, løn	-797.252,03	-805.992,00
Udgifter, øvrig drift	-131.575,29	-127.670,00
4 Kirkegård	-1.516.530,27	-1.532.081,00
Indtægter	528.312,40	450.886,00
Udgifter, løn	-1.255.487,49	-1.260.508,00
Udgifter, øvrig drift	-789.355,18	-722.459,00
5 Præstebolig mv.	51.214,14	26.929,00
Indtægter	110.220,00	97.929,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.005,86	-71.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-210.614,16	-249.554,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-59.335,00	-58.372,00
Udgifter, øvrig drift	-151.279,16	-191.182,00
7 Finansielle poster	-4.428,93	0,00
Indtægter	27,48	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.456,41	0,00
Resultat	-264.498,09	-1.160.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-97.400,15	81.544,42	-15.855,73
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-103.327,47	0,00	-103.327,47
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-165.108,81	0,00	-165.108,81
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.638.645,88	1.000.702,67	-637.943,21
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	308.579,00	-817.749,00	-509.170,00
Samlet disponering af samlet resultat			264.498,09	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-792.654,03	792.654,03	0,00

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.974.280,00	1.974.280,00
Indtægter	1.974.280,00	1.974.280,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-615.512,34	-690.912,00
Indtægter	20.822,00	0,00
Udgifter, løn	-128.864,04	-128.055,00
Udgifter, øvrig drift	-507.470,30	-562.857,00
3 Kirkelige aktiviteter	-923.805,72	-933.662,00
Indtægter	5.021,60	0,00
Udgifter, løn	-797.252,03	-805.992,00
Udgifter, øvrig drift	-131.575,29	-127.670,00
4 Kirkegård	-1.271.835,74	-1.287.081,00
Indtægter	498.312,40	450.886,00
Udgifter, løn	-1.253.287,49	-1.260.508,00
Udgifter, øvrig drift	-516.860,65	-477.459,00
5 Præstebolig mv.	51.214,14	26.929,00
Indtægter	110.220,00	97.929,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.005,86	-71.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-210.614,16	-249.554,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-59.335,00	-58.372,00
Udgifter, øvrig drift	-151.279,16	-191.182,00
7 Finansielle poster	-4.428,93	0,00
Indtægter	27,48	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.456,41	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-1.000.702,75	-1.160.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-165.108,81	0,00	-165.108,81
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.638.645,88	1.000.702,67	-637.943,21
			1.000.702,67	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,08	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			1.000.702,75	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	425.000,00	425.000,00
Indtægter	425.000,00	425.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	555.899,19	-180.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	555.899,19	-180.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	-244.694,53	-245.000,00
Indtægter	30.000,00	0,00
Udgifter, løn	-2.200,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-272.494,53	-245.000,00
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	736.204,66	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-97.400,15	81.544,42	-15.855,73
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-103.327,47	0,00	-103.327,47
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	308.579,00	-817.749,00	-509.170,00
		-736.204,58	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,08	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-736.204,66	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
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 lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.853.951,76	3.910.201,91
14.645,00	22.724,57
32.302,66	35.386,82
103.327,47	103.327,47
3.703.676,63	3.748.763,05
0,00	0,00
2.644.764,27	1.532.280,32
1.617.008,30	1.378.608,36
97.400,15	15.855,73
930.355,82	137.816,23
6.498.716,03	5.442.482,23

-2.488.557,34	-1.431.405,22
-97.400,15	-15.855,73
-103.327,47	-103.327,47
-165.108,81	-165.108,81
-792.654,03	0,00
-1.638.645,88	-637.943,21
308.579,00	-509.170,00
-3.703.676,63	-3.748.763,05
-3.703.676,63	-3.748.763,05
0,00	0,00
-306.482,06	-262.313,96
-117.324,85	-69.772,79
-189.157,21	-192.541,17
-6.498.716,03	-5.442.482,23

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.974.280,00	1.974.280,00
10	Kirkelig ligning	1.974.280,00	1.974.280,00
	Indtægter	1.974.280,00	1.974.280,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-615.512,34	-690.912,00
21 Kirkebygning	-413.577,96	-471.197,00
Indtægter	18.822,00	0,00
Udgifter, løn	-98.281,29	-103.840,00
Udgifter, øvrig drift	-334.118,67	-367.357,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-74.084,33	-63.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.084,33	-63.000,00
23 Sognegård	-122.950,05	-148.724,00
Indtægter	2.000,00	0,00
Udgifter, løn	-30.582,75	-16.224,00
Udgifter, øvrig drift	-94.367,30	-132.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-4.900,00	-7.991,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.991,00
Udgifter, øvrig drift	-4.900,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-923.805,72	-933.662,00
30 Fælles formål	-1.012,46	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.012,46	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-678.541,10	-652.875,00
Indtægter	4.168,80	0,00
Udgifter, løn	-630.620,22	-617.425,00
Udgifter, øvrig drift	-52.089,68	-35.450,00
32 Kirkelig undervisning	-34.089,58	-35.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.530,17	-22.400,00
Udgifter, øvrig drift	-11.559,41	-13.500,00
33 Diakonal virksomhed	-24.273,48	-23.500,00
Indtægter	852,80	0,00
Udgifter, løn	-23.750,00	-21.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.376,28	-2.500,00
34 Kommunikation	-53.402,75	-64.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.402,75	-64.000,00
35 Kirkekor	-44.048,75	-44.752,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.300,00	-44.752,00
Udgifter, øvrig drift	-748,75	0,00
36 Kirkekoncerter	-71.225,40	-83.135,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.051,64	-77.915,00
Udgifter, øvrig drift	-3.173,76	-5.220,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-15.712,20	-28.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.000,00	-22.500,00
Udgifter, øvrig drift	-6.712,20	-5.500,00
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	-1.271.835,74	-1.287.081,00
40 Kirkegården	-1.279.801,79	-1.302.581,00
Indtægter	455.986,67	426.886,00
Udgifter, løn	-1.253.287,49	-1.260.508,00
Udgifter, øvrig drift	-482.500,97	-468.959,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	7.966,05	15.500,00
Indtægter	42.325,73	24.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.359,68	-8.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	51.214,14	26.929,00
51 Præstebolig 1	-10.325,86	-23.071,00
Indtægter	48.680,00	47.929,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.005,86	-71.000,00
57 Skov og landbrug	61.540,00	50.000,00
Indtægter	61.540,00	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-210.614,16	-249.554,00
60 Fælles formål	-29.332,32	-31.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.332,32	-31.150,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-67.254,13	-78.522,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.269,00	-13.372,00
Udgifter, øvrig drift	-52.985,13	-65.150,00
62 Personale	-52.510,16	-51.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.000,00	-9.000,00
Udgifter, øvrig drift	-43.510,16	-42.500,00
63 Bygninger	-27.066,00	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.066,00	-27.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-8.000,00
64 Økonomi	-14.670,31	-19.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.000,00	-9.000,00
Udgifter, øvrig drift	-5.670,31	-10.000,00
67 Efteruddannelse	-400,00	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-400,00	-15.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådsg./Stiftbidrag (PU)	-19.381,24	-19.382,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.381,24	-19.382,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-4.428,93	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	27,48	0,00
Indtægter	27,48	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.456,41	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.456,41	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1 Løvsuger Vennebjerg Kdv 414		18.225,94	0,00
10 Kirkelig ligning		145.000,00	0,00
Indtægter		145.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-126.774,06	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-126.774,06	0,00
A1 Udsk tag SK kirke/kapel kdv140		-1.305,00	0,00
21 Kirkebygning		-1.305,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-1.305,00	0,00
A2 Udvendig kalkning SK Kdv 377		47.250,00	0,00
10 Kirkelig ligning		130.000,00	0,00
Indtægter		130.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
21 Kirkebygning		-82.750,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-82.750,00	0,00
A3 Udsk vinduer sognegård Kdv 457		50.000,00	0,00
10 Kirkelig ligning		50.000,00	0,00
Indtægter		50.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
A4 Udviklingsplan kdv 430/432/433		69.300,00	0,00
10 Kirkelig ligning		100.000,00	0,00
Indtægter		100.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-30.700,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		-2.200,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-28.500,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A5 Flytning Klokke VBK kdv. 360		761.334,03	0,00
21 Kirkebygning		761.334,03	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		761.334,03	0,00
A6 Udsk. varmeanlæg SK kdv. 404		-79.379,84	0,00
21 Kirkebygning		-79.379,84	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-79.379,84	0,00
A7 Indv maling vinduer SK kdv 376		-42.000,00	0,00
21 Kirkebygning		-42.000,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-42.000,00	0,00
A8 Flytning anker Mårup kdv. 444		-87.220,47	0,00
40 Kirkegården		-87.220,47	0,00
Indtægter		30.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-117.220,47	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		
Matr. nr. 23c Vennebjerg	4255	48.600	14.000		Klangshøjvej 27
Matr. 1a m.fl. Skallerup	269074	3.000.000	617.000		Skallerup Præstegård
Ejendomsværdi i alt		3.048.600			

**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
31.03.2024 Kollekt Mobilapay (KFUM KFUK)	10,00
16.05.2024 Kollekt Mobilapay (Folkekirken Nødhjælp)	20,00
13.06.2024 Kollekt Mobilapay (Folkekirken Nødhjælp)	50,00
13.08.2024 Kollekt Mobilapay (Folkekirken Nødhjælp)	40,00
02.10.2024 Kollekt Mobilapay (Folkekirken Nødhjælp)	25,00
28.10.2024 Kollekt Mobilapay (Folkekirken Nødhjælp)	100,00
18.02.2024 Kollket (Kirkens Korshær)	400,00

Hjælpekema til styring af anlægsaktiviteter

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

Kirke

Skallerup Vennebjerg Mårup

PS: Skriv KUN i gule felter

Projektbeskrivelse	Kirke/DV nr.	Budget år	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =	plus =	Tilægs-bevillinger 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 -)
					hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Flytning af klokke Vennebjerg	360	2020	-1.112.598		874.198						-238.400	31.320		-269.720
Planlægning af reparationer &	387	2022	150.000								150.000			150.000
Udskiftning teglåg våbenhus/	140	2023	299.631								0			0
Ny løvsuger VB kirkegård	414	23/24	75.000	145.000							299.631	1.305		298.326
Udskift. Uteet byrak SK kirke	148	2023	166.000								220.000	126.774		93.226
Ilgangsat. Udsk. Vairmeanlæg	404/434	2023	48.388								166.000			166.000
											48.388	79.380		-30.992
											0			0
Indv. Maling vinduer SK kirke	376	2023	65.000								0	42.000		0
											65.000			23.000
Udvendig kalkning SK kirke	377	2024		130.000							0	82.750		47.250
Udskiftning vinduer sognegår	457	2024		50.000							130.000			0
											0			50.000
Udviklingsplan kirkegårdene	30/432/43	2024		100.000							50.000			0
											0	30.700		69.300
Flytning anker Mårup	444									30.000	100.000			0
											0	117.220		-87.220
											30.000			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)			-308.579	425.000	874.198	0	0	0	0	30.000	1.020.619	511.449	0	509.170

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Flytning af kirkeklokke Vennebjerg Kirke			
Bilag	Dato	Anvist til	Beløb
	2020		
532	27-12-2020	Arkitektfirmaet Bundgaard, honorar flyt. kirkeklok	25.875,00
	2021		
321	08-06-2021	Lønborg, Forund. vedr. flytning af klokke VB	2.250,00
479	14-09-2021	Lønborg, Forund. vedr. flytning af klokke VB	1.125,00
514	23-09-2021	Arkitektfirmaet Bundgård, Kirkeklokkeflytning VB	55.125,00
	2022		
258	12-05-2022	Lønborg, Forund. vedr. flytning af klokke VB	1.125,00
324	10-06-2022	Lønborg, Forund. vedr. flytning af klokke VB	3.937,50
	2023		
202	14-04-2023	Kirkeklokketeknik, projektering klokkeflytning VB	345.459,38
365	27-06-2023	ElogTek, EDB installation automatisk ringeanlæg VB	24.211,25
596	26-10-2023	Kirkeklokketeknik, klokkeflytning VB	1.036.378,13
732	28-11-2023	Kirkeklokketeknik, nedtagning gl. klokke	23.001,88
726	04-12-2023	B-Honorar opg. Per. R Møller aflastningsklokke VB	8.007,97
726	04-12-2023	B-Kørsel opg. Per. R Møller aflastningsklokke VB	2.101,76
	2024		
110	12-03-2024	Dansk kirkeklokketeknik, vindmåler	21.025,00
494	23-09-2024	A5-Kirkeklokketeknik, Kdv. 360 bedeslagshammer	10.295,00
	Samlet udgift		1.559.917,87

Finansiering			
		Anlægsopsparing (Konto 638122)	81.544,42
		Arvekonto Vennebjerg Kirke (Konto 638142/721160)	792.654,03
		Tilskud fra A.P. Møllersle støttefond	296.000,00
		Legat i boet efter Jens A. Andersen - klokkefl VB	20.000,00
		Afsat frie midler ved årsafslutningen 2020	100.000,00
	Samlet finansiering		1.290.198,45

Resultat	-269.719,42
-----------------	--------------------

I 2025 er der givet en anlægsbevilling på kr. 279.983,00, der dækker underskudet