

ÅRSREGNSKAB 2024

for Tversted Sogns Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8482

CVR-nr. 60290911

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Tversted Sogns Menighedsråd.

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

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

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Regnskabsforklaring til årsregnskab 2024

Tversted Sogn

Årets resultat

Resultat af driftsbevilling (resultat A) – overskud	222.987,94
Resultat af projektbevilling (resultat B)	0
Resultat af anlægsbevilling (resultat C) - underskud	250.000,00
Samlet resultat (resultat D) - underskud	27.012,06

Resultat af drift viser et overskud på kr. 222.987 mod et budgetteret overskud på kr. 8.184.

Ultimo 2024 har Tversted Sogn samlet negative frie midler på kr. 291.022. Der er i 2024 omposteret afgrænsede frie midler på kr. 25.000 fra 741152 til 741110.

Underskuddet på anlæg på kr. 250.000 vedrører udskiftning af vinduer og døre i præstebolig. Der er i 2025 en bevilling til anlægsudgifter på vinduer og døre i præstebolig på kr. 315.000. Projektet færdiggøres i 2025.

Indtægter

Ligningsmidler

Budgetlagte indtægter	2.159.280
Modtaget ligningsmidler	2.159.280
Udbetaling fra reserven til drift	159.125
Reservemidler til projekter	0
Reservemidler til anlæg	0

Udbetaling fra reserven på kr. 159.125 til renovering af badeværelse i præstebolig er godkendt den 7. september 2023 som 5% midler.

Udgifter, løn

Budgettede lønudgifter for 2024	1.703.115
Forbrug 2024	1.768.597

Der har været en større lønudgift på kr. 65.482 set i forhold til budget. Lønudgiften indeholder løn til faste medarbejdere, vikarer og honorarmodtagere. Udbetaling af honorar ligger kr. 34.022 over budget, og udgifter til pension er højere end budgetteret pga. nye overenskomster.

Der er modtaget lønrefusion for i alt kr. 146.749. Beløbet er indeholdt i forbruget for 2024.

Udgifter, øvrig drift

Formål 2 Kirkebygning og sognegård

Udgifter til kirkebygning og sognegård ligger under budget – status 79,76%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Der er i 2024 budgetteret med kr. 100.000 til renovering af klokkestabel. Arbejdet er kun delvist udført i 2024.
- El og varmeudgiften for kirken blev kr. 15.886 lavere end budget.
- Der er indkøbt sanganlæg mm (DV166) til kr. 27.187.
- Sognegården har brugt kr. 10.118 færre midler end budget fordelt på el, varme og vedligehold.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter

Udgifter til kirkelige aktiviteter følger næsten budget – status 96,17%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Formål 3300 diakonal virksomhed har anvendt kr. 22.453 færre midler end budgetteret.
- Formål 3400 har haft et forbrug på kr. 10.683 højere end budget, hvilket dækker over øgede udgifter til kirkeblad.

Formål 4 Kirkegård

Udgifter til kirkegård følger næsten budget – status 93,72%, men indtægten ligger en del over budget – status 161,85%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Den forhøjede indtægt fordeler sig på hjemfald af gravstedskapitaler og salg af planter, vedligehold, renhold mv.

Formål 5 Præsteboliger

Udgifter til præsteboligen ligger en del over budget – status 187,62%. Indtægten ligger lidt over budget – status 105,81%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Forbrugsopgørelse for præsteboligen blev ikke udarbejdet i 2023, derfor en ekstra indtægt på betaling af forbrugsafgifter i 2024.
- Den forhøjede udgift på præstebolig skyldes renovering af badeværelse, som er bogført i drift. Der er modtaget reservemidler til dækning af udgiften.
- Udgiften til el og varme ligger kr. 27.105 under budget.

Formål 6 Administration og fællesudgifter

Udgifter til administration og fællesudgifter ligger over budget – status 120,56%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- I 2024 er der bogført 2 x godtgørelse til menighedsråd, da godtgørelsen ikke blev udbetalt i 2023. I alt en ekstra udgift på kr. 15.800.
- Øgede udgifter til IT på i alt kr. 12.094.

Samarbejder med andre menighedsråd

Tversted Sogns menighedsråd har indgået samarbejde med følgende menighedsråd:

- Abildgård Sogn, Frederikshavn Provsti – regnskabsfunktion
- Bistrup Sogn, Hjørring Søndre Provsti – kirkebogføring/personregistrering

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	2.318.405,00	2.159.280,00
Indtægter	2.318.405,00	2.159.280,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-281.043,33	-263.878,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.379,73	-44.878,00
Udgifter, øvrig drift	-174.663,60	-219.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.040.983,41	-1.107.939,00
Indtægter	50.853,86	27.000,00
Udgifter, løn	-946.810,27	-984.139,00
Udgifter, øvrig drift	-145.027,00	-150.800,00
4 Kirkegård	-388.346,49	-560.017,00
Indtægter	464.621,91	287.069,00
Udgifter, løn	-628.980,52	-608.086,00
Udgifter, øvrig drift	-223.987,88	-239.000,00
5 Præstebolig mv.	-336.296,41	28.750,00
Indtægter	186.223,26	176.000,00
Udgifter, løn	0,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	-522.519,67	-145.250,00
6 Administration og fællesudgifter	-308.262,33	-248.012,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.427,36	-64.012,00
Udgifter, øvrig drift	-221.834,97	-184.000,00
7 Finansielle poster	9.514,91	0,00
Indtægter	9.922,08	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-407,17	-1.000,00
Resultat	-27.012,06	8.184,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-897,19	-2,15	-899,34
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.146,48	0,00	-15.146,48
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-109.549,78	0,00	-109.549,78
741110	Menighedsrådets frie midler	125.164,00	165.858,21	291.022,21
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-86.156,00	-163.844,00	-250.000,00
741152	afgrænsede frie midler til renovering oplags	-25.000,00	25.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			27.012,06	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.318.405,00	2.159.280,00
Indtægter	2.318.405,00	2.159.280,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-281.043,33	-263.878,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.379,73	-44.878,00
Udgifter, øvrig drift	-174.663,60	-219.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.040.983,41	-1.107.939,00
Indtægter	50.853,86	27.000,00
Udgifter, løn	-946.810,27	-984.139,00
Udgifter, øvrig drift	-145.027,00	-150.800,00
4 Kirkegård	-388.346,49	-560.017,00
Indtægter	464.621,91	287.069,00
Udgifter, løn	-628.980,52	-608.086,00
Udgifter, øvrig drift	-223.987,88	-239.000,00
5 Præstebolig mv.	-86.296,41	28.750,00
Indtægter	186.223,26	176.000,00
Udgifter, løn	0,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	-272.519,67	-145.250,00
6 Administration og fællesudgifter	-308.262,33	-248.012,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.427,36	-64.012,00
Udgifter, øvrig drift	-221.834,97	-184.000,00
7 Finansielle poster	9.514,91	0,00
Indtægter	9.922,08	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-407,17	-1.000,00
Resultat af driftsbevillingen	222.987,94	8.184,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-109.549,78	0,00	-109.549,78
741110 Menighedsrådets frie midler	125.164,00	165.858,21	291.022,21
		165.858,21	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-388.846,15	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-222.987,94	

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	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.	-250.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-250.000,00	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	-250.000,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-897,19	-2,15	-899,34
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.146,48	0,00	-15.146,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-86.156,00	-163.844,00	-250.000,00
		-163.846,15	
Disponering på tværs af bevillingstype*		413.846,15	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		250.000,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering 2024 for Tversted Sogn

Frie midler ultimo 2024 før disponering

Saldo frie midler primo - negativ	kr. 100.164,00
Årets resultat (resultat D) - underskud	<u>kr. 27.012,06</u>
Saldo frie midler ultimo før disponering - negativ	<u>kr. 127.176,06</u>

Disponering

Frie midler før disponering	kr. 127.176,06
Opsparing til anlæg	kr. 2,15
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	<u>kr. 163.844,00</u>
Frie midler ultimo disponeret	<u>kr. 291.022,21</u>

2024 resulterede i et underskud på kr. 27.012,06.

Der disponeres med kr. 163.844,00 til videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde og kr. 2,15 til opsparing til anlæg.

Tversted Sogns Menighedsråd ender derved året med negative frie midler på kr. 291.022,21.

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

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

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.695.391,94	2.721.310,27
90.113,14	191.969,46
47.519,95	129.802,00
15.146,48	15.146,48
2.542.612,37	2.384.392,33
0,00	0,00
82.302,01	79.474,27
76.430,21	75.426,10
897,19	899,34
4.974,61	3.148,83
2.777.693,95	2.800.784,54

-111.585,45	-84.573,39
-897,19	-899,34
-15.146,48	-15.146,48
-109.549,78	-109.549,78
125.164,00	291.022,21
-86.156,00	-250.000,00
-25.000,00	0,00
-2.542.612,37	-2.384.392,33
-2.542.612,37	-2.384.392,33
0,00	0,00
-123.496,13	-331.818,82
-61.759,59	-213.888,43
0,00	-2.000,00
-30.526,80	-17.191,77
-31.209,74	-98.738,62
-2.777.693,95	-2.800.784,54

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.318.405,00	2.159.280,00
10 Kirkelig ligning	2.159.280,00	2.159.280,00
Indtægter	2.159.280,00	2.159.280,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	159.125,00	0,00
Indtægter	159.125,00	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	-281.043,33	-263.878,00
21 Kirkebygning	-230.170,58	-225.878,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.379,73	-44.878,00
Udgifter, øvrig drift	-123.790,85	-181.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-40.241,00	-17.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.241,00	-17.500,00
23 Sognegård	-10.381,75	-20.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.381,75	-20.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-250,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-250,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.040.983,41	-1.107.939,00
30 Fælles formål	-61.336,78	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-61.336,78	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-689.410,50	-679.970,00
Indtægter	850,00	0,00
Udgifter, løn	-653.263,55	-638.270,00
Udgifter, øvrig drift	-36.996,95	-41.700,00
32 Kirkelig undervisning	-38.496,76	-88.674,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-61.174,00
Udgifter, øvrig drift	-38.496,76	-27.500,00
33 Diakonal virksomhed	-6.546,53	-29.000,00
Indtægter	5.218,80	7.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.765,33	-36.000,00
34 Kommunikation	-44.283,13	-33.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-44.283,13	-25.600,00
35 Kirkekor	0,00	-65.174,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-61.174,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.000,00
36 Kirkekoncerter	-198.209,71	-207.821,00
Indtægter	44.785,06	20.000,00
Udgifter, løn	-230.009,94	-213.521,00
Udgifter, øvrig drift	-12.984,83	-14.300,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-2.200,00	-3.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.200,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.200,00
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-388.346,49	-560.017,00
40 Kirkegården	-401.192,38	-583.017,00
Indtægter	451.776,02	257.069,00
Udgifter, løn	-628.980,52	-608.086,00
Udgifter, øvrig drift	-223.987,88	-232.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	12.845,89	23.000,00
Indtægter	12.845,89	30.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-7.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-86.296,41	28.750,00
51 Præstebolig 1	-175.732,66	-56.250,00
Indtægter	96.223,26	86.000,00
Udgifter, løn	0,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	-271.955,92	-140.250,00
57 Skov og landbrug	89.436,25	85.000,00
Indtægter	90.000,00	90.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-563,75	-5.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-308.262,33	-248.012,00
60 Fælles formål	-84.541,57	-54.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.119,36	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.422,21	-54.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-63.613,46	-46.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.333,92	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-53.279,54	-34.000,00
62 Personale	-22.211,48	-22.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.211,48	-22.500,00
64 Økonomi	-72.909,77	-62.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.909,77	-62.500,00
65 Personregistrering - civil	-53.095,73	-41.610,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.590,73	-41.610,00
Udgifter, øvrig drift	-505,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-1.383,35	-10.402,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.383,35	-10.402,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-10.506,97	-11.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.506,97	-11.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	9.514,91	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-407,17	-1.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-407,17	-1.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	477,50	0,00
Indtægter	477,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	1.000,00
Indtægter	0,00	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	9.444,58	0,00
Indtægter	9.444,58	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Vinduer i præstebolig	-250.000,00	0,00
51	Præstebolig 1	-250.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-250.000,00	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		
1a Tversted by, Tversted	926937	6.850.000	1.423.500		Skov- og forpagtningsaftale
Ejendomsværdi i alt		6.850.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Primosaldo (julehjælp indsamlet d. 13/6 2022)	940,00
Indsamlet til julehjælp i 2024	2.290,00
Saldo ultimo 2024	3.230,00

SOGN

Tversted Sogn

ANLÆGSARBEJDE

Fjernvarmeinstallation, invendig vedligehold sognegård

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2022	2023	I alt	Budget
Budget - samlet				
Opvaskemaskine, b.132	4.495	0	4.495	
Bordplade, b.537	9.164		9.164	
Bordplade og vask, b.564	6.217		6.217	
Diverse, b.466 og 482	6.630		6.630	
			0	
Omkostninger i alt	26.506	0	26.506	0
Anlægsbevilling	100.000	0	100.000	
Tillægsbevilling			0	0
Stiftslån			0	
Anvendt anlægsopsparring			0	
Anvendt provenu - salg anlæg			0	0
Tilskud fra fonde mv.			0	0
Konvertering mellem anlæg			0	
Videreførte anlægsmidler			0	0
Frie midler			0	0
Finansiering i alt	100.000	0	100.000	0
Afstemning	-73.495	0	-73.495	0

Bemærkninger:

KirkeDV 147

Biregnskab "Renovering badeværelse, præstebolig"

Dato	Formål 5100 - DV173	Beløb
12.02.2024	bilag 10024 Astrup Energi & VVS	7.048,16
13.02.2024	bilag 10026 KVIK	6.906,75
18.02.2024	Bilag 10028 Bjergby Mureren	33.750,00
24.02.2024	Bilag 10022 Astrup Energi & VVS	20.525,00
24.02.2024	Bilag 10023 Astrup Energi & VVS	16.158,13
25.02.2024	Bilag 10027 Bjergby Mureren	11.968,75
25.02.2024	Bilag 10029 Tømrer Morten Mørk Christensen	50.971,25
02.06.2024	Bilag 10104 Lens Lauritsen	5.847,72
01.07.2024	Bilag 10168 KVIK	6.906,75
I alt		<u>160.082,51</u>

Finansiering:

Bevilling fra provstiet	159.125,00
Egen finansiering	957,51
I alt	<u>160.082,51</u>

Iht. referat fra provstiudvalgsmøde tillægssdagsorden 2 af den 7. september 2023 er der godkendt kr. 159.125 til renovering af badeværelse. Godkendt som 5% midler.
Udgifter og indtægter er bogført i drift.

SOGN

Tversted Sogn

ANLÆGSARBEJDE

Nye vinduer i præstebolig

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Entreprenør mv.	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet				
Løgstør Bådebyggeri bilag 10150	125.000	0	125.000	
Løgstør Bådebyggeri bilag 10294	125.000		125.000	
			0	
			0	
			0	
Omkostninger i alt	250.000	0	250.000	0
Anlægsbevilling	0	0	0	
Tillægsbevilling			0	0
Stiftslån			0	
Anvendt anlægsopsparring			0	
Anvendt provenu - salg anlæg			0	0
Tilskud fra fonde mv.			0	0
Konvertering mellem anlæg			0	
Videreførte anlægsmidler			0	0
Frie midler			0	0
Finansiering i alt	0	0	0	0
<i>Afstemning</i>	<i>250.000</i>	<i>0</i>	<i>250.000</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

KirkeDV 174
Iht. referat af provstiudvalgsmøde den 15/8 2024 er en bevilling af likviditetslån på kr. 315.000 godkendt.
Budget 2025 indeholder kr. 315.000 til anlæg - indfrielse af lån.