

ÅRSREGNSKAB 2024

for Øster Bjerregrav-Ålum Sognes Menighedsråd

i Randers Søndre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8513

CVR-nr. 11359418

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Øster Bjerregrav-Ålum 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:

2024 regnskabet for Øster Bjerregrav og Ålum Sogn bærer præg af et stort aktivitetsniveau, samt færdiggørelse af opførsel af tilbygning til graverhuset i Øster Bjerregrav.

Der er fra provstiet tilført flere midler i løbet af året for at sognet har kunnet komme i mål med projektet vedr. graverbygningen.

Resultatopgørelsen er udarbejdet med en samlet, en for driften og en for projekter og anlægsregnskab. I forhold til tidligere år hvor regnskabet har været aflagt som et samlet regnskab.

For det samlede regnskab er der indtægter for 3.851.045 kr., udgifter 4.551.585 kr. heraf anvendt 1.589.781 kr. til graverbygningen alene. Det samlede regnskab giver et underskud på 700.540 kr.

Driften:

Driften giver et overskud på 286.438 kr., af dette beløb udgør 245.000 kr. af ligningen budgetterede investeringer.

Der i 2024 køb traktor til 67.183,54 kr. bogført under projekter.

Følgende investeringer er ikke foretaget, og forventes gennemført i 2025

123.700 kr. Lydanlæg Ålum

48.900 kr. Ringesystem Ålum

172.600 kr. I alt

Indtægter:

Indtægtsmæssigt er der tilført 68.983,73 kr. mere end oprindelig tildelte ligning.

Ligeledes har kirkelige aktiviteter i form af arrangementer givet ekstra indtægter, kirkegården har også generet lidt mere end budgetteret.

Indtægter fra præsteboligen er opdelt i husleje og driftsudgifter, og driftsudgifterne for præsten er bogført under øvrig drift, derfor den store forskel i forhold til budgettet.

Omkostninger:

Lønudgifterne samlet 1.811.712 kr. mod et budget på 1.778.500, afvigelsen ligger hovedsagelig på kirkegården og præsteboligen.

Driftsomkostningerne har i 2024 været lavere end budgetteret med 251.773. Men en del af investeringerne er medtaget i budgettallene.

Administrationsudgifterne er væsentligt højere end budgetteret med 46.205 kr. 20.203 kr. af dette vedrører Efteruddannelse, hvilket jo er positivt.

IT udgifter ligger væsentlig højere end budgetteret på 7.500 kr. til 35.918 kr.

Projekt regnskab:

Tildelt indtægter 96.483,75 kr. til rep. af ventilationsanlæg, lydanlæg og tag på våbenhuset. Under projektreghnskabet er der ligeledes indkøbt havetraktor til 67.183,54 kr. indtægten herfor er indgået i ligningen på driften.

Anlægsregnskab:

Graverbygningen i Øster Bjerregrav er gennemført i 2024.

Der er i 2023 brugt 100.910 kr.

Der er i 2024 brugt 1.590.260 kr.

Projektet er blevet en del dyrere pga. jordforhold og funderingen af bygningen.

Finansieringen af projektet er som følgende:

415.419 kr. videreførte midler primo 2023, jf. regnskab 2023

500.000 kr. Anlægsramme bevilget i 2022, også anført i regnskabet 2023 som videreført midler.

560.465 kr. til finansiering af fra reserven

127.920,22 kr. af menighedsrådets midler i Århus Stift.

Så påvirkning af menighedsrådets midler er de 127.920,22 kr.

Trappetårn udskiftet i 2024 for 126.137,50 kr. også finansieret vi reserven.

Fjernvarmeprojekt i byen var der afsat 110.000 kr. til anlægsfinansiering, dette blive ikke til noget, og der overvejes evt. anden energikilde for ejendommen.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet samarbejder med Randers Søndre Provsti i følgende samarbejder:

Folkekirkens Skoletjeneste i Randers, Favrskov og Hobro-Mariager

Fælles anlægspulje: Samarbejdet er med til samtlige menighedsråd i Randers Søndre Provsti.

Omfordelingspulje til finansiering af nye initiativer til fremme af kirke livet
Våge- og Aflastningstjeneste i Randers Kommune til fremme af det kirkelige liv.

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	3.313.241,32	2.537.638,00
Indtægter	3.313.241,32	2.537.638,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-501.380,03	-473.310,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-72.112,13	-94.100,00
Udgifter, øvrig drift	-429.267,90	-379.210,00
3 Kirkelige aktiviteter	-823.046,85	-928.852,00
Indtægter	79.523,42	500,00
Udgifter, løn	-768.809,60	-800.010,00
Udgifter, øvrig drift	-133.760,67	-129.342,00
4 Kirkegård	-2.505.119,03	-821.649,00
Indtægter	260.312,96	244.241,00
Udgifter, løn	-912.109,48	-834.790,00
Udgifter, øvrig drift	-1.853.322,51	-231.100,00
5 Præstebolig mv.	79.569,21	-92.808,00
Indtægter	196.889,03	217.117,00
Udgifter, løn	-25.482,09	-14.300,00
Udgifter, øvrig drift	-91.837,73	-295.625,00
6 Administration og fællesudgifter	-261.625,51	-218.599,00
Indtægter	1.078,40	0,00
Udgifter, løn	-33.199,28	-35.300,00
Udgifter, øvrig drift	-229.504,63	-183.299,00
7 Finansielle poster	-2.179,52	-2.420,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.179,52	-2.420,00
Resultat	-700.540,41	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-105,65	105,65	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-163.562,22	127.920,22	-35.642,00
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-130.000,00	0,00	-130.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	10.211,25	-241.863,96	-231.652,71
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-906.542,00	919.794,96	13.252,96
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-105.416,46	-105.416,46
Samlet disponering af samlet resultat			700.540,41	

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-122.255,79	0,00	-122.255,79

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.496.621,73	2.427.638,00
Indtægter	2.496.621,73	2.427.638,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-300.142,53	-473.310,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-72.112,13	-94.100,00
Udgifter, øvrig drift	-228.030,40	-379.210,00
3 Kirkelige aktiviteter	-823.046,85	-928.852,00
Indtægter	79.523,42	500,00
Udgifter, løn	-768.809,60	-800.010,00
Udgifter, øvrig drift	-133.760,67	-129.342,00
4 Kirkegård	-841.642,16	-821.649,00
Indtægter	266.346,29	244.241,00
Udgifter, løn	-912.109,48	-834.790,00
Udgifter, øvrig drift	-195.878,97	-231.100,00
5 Præstebolig mv.	18.452,93	17.192,00
Indtægter	114.389,00	217.117,00
Udgifter, løn	-25.482,09	-14.300,00
Udgifter, øvrig drift	-70.453,98	-185.625,00
6 Administration og fællesudgifter	-261.625,51	-218.599,00
Indtægter	1.078,40	0,00
Udgifter, løn	-33.199,28	-35.300,00
Udgifter, øvrig drift	-229.504,63	-183.299,00
7 Finansielle poster	-2.179,52	-2.420,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.179,52	-2.420,00
Resultat af driftsbevillingen	286.438,09	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-130.000,00	0,00	-130.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	10.211,25	-241.863,96	-231.652,71
			-241.863,96	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-44.574,13	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-286.438,09	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	102.517,08	0,00
Indtægter	102.517,08	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-75.100,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.100,00	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	-73.216,87	0,00
Indtægter	-6.033,33	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-67.183,54	0,00
5 Præstebolig mv.	-21.383,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.383,75	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	-67.183,54	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-105.416,46	-105.416,46
		-105.416,46	
Disponering på tværs af bevillingstype*		172.600,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		67.183,54	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	714.102,51	110.000,00
Indtægter	714.102,51	110.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-126.137,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-126.137,50	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	-1.590.260,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.590.260,00	0,00
5 Præstebolig mv.	82.500,03	-110.000,00
Indtægter	82.500,03	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-110.000,00
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	-919.794,96	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-105,65	105,65	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-163.562,22	127.920,22	-35.642,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-906.542,00	919.794,96	13.252,96
		1.047.820,83	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-128.025,87	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		919.794,96	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering:

Disponering på tværs:

Frie midler – Overskud i driften overført til frie midler 286.438,09 kr.

Afsluttet anlæg i 2024 overført til frie midler 4.667,00 kr.

Projektligning til havetraktor er udbetalt og givet som engangsligning i driften og figurer på konto 741150 (Frie midler – afgrænsede projekter) 67.183,54 kr.

Automatisk ringesystem (48.900,00 kr.) og opgradering af lydanlæg (123.700,00 kr.) begge i Ålum overført til konto 741150 (Frie midler - afgrænsede projekter) 172.600,00 kr.

Saldo på konto 741150 er derfor på -105.416,46 kr.

Regnskab 2024 viser et overskud på 286.438,09 kr.

Menighedsrådets frie midler er herefter:

Frie midler fra 2023 -10.211,25 kr.

Afsluttet anlæg i 2024 overført til frie midler 4.667,00 kr.

Overskud i 2024 414.463,96 kr.

Frie midler 31.12.2024 404.252,71 kr.

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.703.527,95	2.511.047,60
8.317,05	6.337,26
18.456,51	-10.781,67
163.562,22	35.642,00
2.513.192,17	2.479.850,01
79.830,30	83.252,40
79.830,30	83.252,40
1.106.816,02	790.607,21
874.857,37	605.324,12
105,65	0,00
231.853,00	185.283,09
3.890.174,27	3.384.907,21

-1.312.254,41	-611.714,00
-105,65	0,00
-163.562,22	-35.642,00
-130.000,00	-130.000,00
-122.255,79	-122.255,79
10.211,25	-231.652,71
-906.542,00	13.252,96
0,00	-105.416,46
-2.518.372,07	-2.479.850,01
-2.513.192,17	-2.479.850,01
-5.179,90	0,00
0,00	0,00
-59.547,79	-293.343,20
-15.736,75	-32.551,19
0,00	-215.545,67
-43.811,04	-45.246,34
-3.890.174,27	-3.384.907,21

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.496.621,73	2.427.638,00
10 Kirkelig ligning	2.427.637,92	2.427.638,00
Indtægter	2.427.637,92	2.427.638,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	68.983,81	0,00
Indtægter	68.983,81	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	-300.142,53	-473.310,00
21 Kirkebygning	-237.361,47	-232.360,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-50.964,40	-74.100,00
Udgifter, øvrig drift	-186.397,07	-158.260,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-23.108,14	-199.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.108,14	-199.100,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-39.672,92	-41.850,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.147,73	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-18.525,19	-21.850,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-823.046,85	-928.852,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-502.800,01	-592.522,00
Indtægter	393,60	500,00
Udgifter, løn	-443.553,69	-557.530,00
Udgifter, øvrig drift	-59.639,92	-35.492,00
32 Kirkelig undervisning	-7.051,60	-50.870,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-27.620,00
Udgifter, øvrig drift	-7.051,60	-23.250,00
33 Diakonal virksomhed	-53.167,45	-51.360,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.167,45	-50.960,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-400,00
34 Kommunikation	-80.584,25	-81.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.239,45	-21.500,00
Udgifter, øvrig drift	-59.344,80	-60.000,00
35 Kirkekor	-108.222,41	-55.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.334,78	-52.500,00
Udgifter, øvrig drift	-1.887,63	-2.600,00
36 Kirkekoncerter	-22.281,54	-31.200,00
Indtægter	79.129,82	0,00
Udgifter, løn	-95.949,49	-27.900,00
Udgifter, øvrig drift	-5.461,87	-3.300,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-48.939,59	-63.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.564,74	-62.000,00
Udgifter, øvrig drift	-374,85	-1.300,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-841.642,16	-821.649,00
40 Kirkegården	-770.666,99	-781.839,00
Indtægter	251.656,10	229.241,00
Udgifter, løn	-834.015,24	-779.980,00
Udgifter, øvrig drift	-188.307,85	-231.100,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-70.975,17	-39.810,00
Indtægter	14.690,19	15.000,00
Udgifter, løn	-78.094,24	-54.810,00
Udgifter, øvrig drift	-7.571,12	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	18.452,93	17.192,00
51 Præstebolig 1	-11.492,07	-9.128,00
Indtægter	84.444,00	187.172,00
Udgifter, løn	-25.482,09	-14.300,00
Udgifter, øvrig drift	-70.453,98	-182.000,00
57 Skov og landbrug	29.945,00	26.320,00
Indtægter	29.945,00	29.945,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.625,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-261.625,51	-218.599,00
60 Fælles formål	0,00	-1.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.400,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-43.295,59	-37.750,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-13.300,00
Udgifter, øvrig drift	-43.295,59	-24.450,00
62 Personale	-46.556,72	-42.880,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.600,04	-13.600,00
Udgifter, øvrig drift	-19.956,68	-29.280,00
63 Bygninger	0,00	-4.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-4.200,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-122.606,91	-108.050,00
Indtægter	1.078,40	0,00
Udgifter, løn	0,00	-4.200,00
Udgifter, øvrig drift	-123.685,31	-103.850,00
67 Efteruddannelse	-20.203,09	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.599,24	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.603,85	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-4.288,90	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.288,90	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-24.674,30	-24.319,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.674,30	-24.319,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-2.179,52	-2.420,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	-2.420,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.420,00
75 Kursgevinst/-tab	8.602,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	8.602,00	0,00
76 Momsregulering	-10.781,52	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.781,52	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P3	Havetraktor	-67.183,54	0,00
10	Kirkelig ligning	6.033,33	0,00
	Indtægter	6.033,33	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-73.216,87	0,00
	Indtægter	-6.033,33	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-67.183,54	0,00
P4	Ventilation præstebolig	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	21.383,75	0,00
	Indtægter	21.383,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-21.383,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-21.383,75	0,00
P8	Lydanlæg Ø. Bjerregrav	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	43.525,00	0,00
	Indtægter	43.525,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-43.525,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-43.525,00	0,00
P9	Våbenhustag Ø. Bjerregrav	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	31.575,00	0,00
	Indtægter	31.575,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-31.575,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-31.575,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1 Fjernvarme præstebolig		110.000,04	0,00
10 Kirkelig ligning		27.500,01	0,00
Indtægter		27.500,01	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
51 Præstebolig 1		82.500,03	0,00
Indtægter		82.500,03	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
A2 Udskiftning Tårntrappe kirken		0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)		126.137,50	0,00
Indtægter		126.137,50	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
21 Kirkebygning		-126.137,50	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-126.137,50	0,00
A3 Renovering graverbygning		-1.029.795,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)		560.465,00	0,00
Indtægter		560.465,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-1.590.260,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-1.590.260,00	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		
Ø. Bjerregrav by 1 A m.fl.	12 ha	3.150.000	751.300		jorden er bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		3.150.000			

**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
Indkommet Ålum 15/1-2024	1.000,00
December Ålum	68,00
Indsamlet Ø. Bjerregrav 29/7-2024	5,00
Indsamlet Ø. Bjerregrav 17/9-2024	5,00
Indsamlet 28/10-2024	5,00
December Ø. Bjerregrav	80,51

Graverbygning Ø. Bjerregrav kirkegård	udgifter	indtægter	resultat	Anlægsmidler
2023				415.419,00 videreførte anlægsmidler
Arkitekt	10.000,00			150.000,00 anlægspuljen 2023
Arkitekt	87.500,00			270.000,00 reserven
Rds.Kommune byggesagsgebyr	3.410,00			241.375,00 reserven merudgift funding
Anlægspuljen		100.910,00		127.920,22 indestående Århus Stift
				500.000,00 Anlægsramme 2022
2024				1.704.714,22
XL-Byg flyttekasser	630,00			
Linde-Møllerrup vognm. Flytte container	5.312,50			
Taulborg Byg 1. rate	20.000,00			
Arkitekt a/c 2	13.650,00			
Arkitekt ændring af tegning	25.000,00			
Entrep. Nels H. Madsen a/c 1	137.500,00			
Taulborg Byg 2. rate	240.000,00			
Entrep. Nels H. Madsen a/c 2	103.875,00			
Taulborg Byg 3. rate	475.000,00			
Arkitekt tilsyn rate 1	6.250,00			
Reserven		241.375,00		
Reserven		49.090,00		
Reserven		270.000,00		
Taulborg Byg 4. rate	312.500,00			
Århus Stift indestående		127.920,22		
Arkitekt tilsyn rate 2	6.250,00			
Taulborg Byg 5. rate	116.887,50			
Arkitekt	26.926,00			
Taulborg slutopg.	100.000,00			
	1.690.691,00	789.295,22	14.023,22	

