

ÅRSREGNSKAB 2024

for Højbjerg-Elsborg Sognes Menighedsråd

i Viborg Østre Provsti

i Viborg Kommune

Myndighedskode 9355

CVR-nr. 82104968

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 Højbjerg-Elsborg 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:

Årsregnskabet for 2024 udviser et underskud på kr. 101.934 som vil blive forklaret i de kommende formål.

Formål 2: Kirkebygning og sognegård.

Stemmer stort set til det budgetterede, men det skal dog bemærkes at der er stor forskydning på de enkelte konti. Der er installeret lys på Elsborg kirke og kirkedøren i Elsborg er endelig blevet malet. Der er udført en del malearbejde ved Højbjerg kirke hvortil der er lejet stillads, dette har kunnet lade sig gøre uden overskridelse af budget, fordi der er brugt 60.000 kr. mindre på el end budgetteret. Der er desuden indkøbt en ny kaffemaskine til konfirmandstuen. Endvidere er konfirmandstuen blevet istandsat for kr. 108.585, hvilket er en overskridelse af tildelte anlægsmidler med kr. 24.610 som skyldes el arbejde i forbindelse med nedsækning af lofter, det var nødvendig at udskifte dåser og lampeudtag.

Formål 3: Kirkelige aktiviteter.

Der er en overskridelse på kr. 45.035 i forhold til budget, det er lønninger til gudtjenester samt kirkebil konfirmander, der er den reelle årsag.

Formål 4: Kirkegården.

Dette formål giver et underskud på kr. 191.058 i forhold til budget. Det er især lønningerne der er årsag til dette samt vedligeholdelse af undenomsarealer er der et merforbrug kr. 32.677 ved oprydning på Elsborg kirkegård, overskridelse på reparation af maskiner med kr. 18.891, nedgravning af kabel på kirkegården i forbindelse med lys på kirken kr. 16.472 samt anskaffelse rive til traktor kr. 4.980.

Formål 5: Præstebolig mv.

Også på dette formål er der store afvigelser på de enkelte konti i forhold til budget. Præstegårdens plæneklipper blev solgt, der blev i stedet anskaffet en Automower (robot) merpris kr. 5.745. Der er endvidere installeret ladestander i præstens garage på grund af anskaffelse af el-bil. Dette blev udbetalt fra provstiet af reserven kr. 27.877. Det er endvidere besluttet at gravermedhjælper skal på fuld tid i de 7. mdr. hun ansat, en stigning på 7 timer ugentlig, skal vedligeholde præstehaven samt præstelunden. Skov og landbrug: Der er et overskud på præsteskovens på kr. 44.433 for solgt træ og flis, dette er et nettotal, da der er brugt et stort beløb til genplantning og vedligeholdelse af stier. Endvidere er der forudbetalt kr. 95.000 til driften af skoven i 2025. Der er endvidere startet et skovprojekt for at få flere besøgende i skoven. Menighedsrådet har ansøgt Friluftsrådet om tilskud til dette og fået bevilget kr. 113.100, der er i 2024 udbetalt kr. 37.200. Det samme har provstiet bevilget fra initiativ puljen. Dette skulle gerne bevirke at det bliver udgiftsneutral for kirkekassen. Endvidere har kirkekassen fået et tilskud på kr. 5.000 fra Bjerringbro Y`Mens club til Skovprojektet.

Formål 6 Administration og fællesudgifter.

Der er en stor afvigelse på udgifter til menighedsrådsvalg på grund af store annonceudgifter.

Den differentierede momsprocent er beregnet til 31%

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

I 2024 er der samarbejde om korleder med Vindum sogn, Hvor Højbjerg-Elsborg menighedsråd er lønudbetaler.

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	1.531.705,83	1.460.379,00
Indtægter	1.531.705,83	1.460.379,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-356.637,18	-297.975,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.960,96	-18.000,00
Udgifter, øvrig drift	-316.676,22	-279.975,00
3 Kirkelige aktiviteter	-539.434,79	-494.400,00
Indtægter	8.440,00	0,00
Udgifter, løn	-392.679,82	-327.100,00
Udgifter, øvrig drift	-155.194,97	-167.300,00
4 Kirkegård	-573.556,09	-413.115,00
Indtægter	283.044,07	266.955,00
Udgifter, løn	-601.173,77	-513.900,00
Udgifter, øvrig drift	-255.426,39	-166.170,00
5 Præstebolig mv.	46.668,66	-61.000,00
Indtægter	648.841,57	167.000,00
Udgifter, løn	-30.707,66	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-571.465,25	-208.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-256.603,00	-194.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-62.615,00	-76.000,00
Udgifter, øvrig drift	-193.988,00	-118.200,00
7 Finansielle poster	8.552,46	311,00
Indtægter	8.553,62	311,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1,16	0,00
Resultat	-139.304,11	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-85.586,72	0,00	-85.586,72
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-67.322,88	105.490,11	38.167,23
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-517.231,00	33.814,00	-483.417,00
Samlet disponering af samlet resultat		139.304,11	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-5.000,00	-5.000,00

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.331.810,83	1.260.484,00
Indtægter	1.331.810,83	1.260.484,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-231.469,74	-214.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.960,96	-18.000,00
Udgifter, øvrig drift	-191.508,78	-196.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-539.434,79	-494.400,00
Indtægter	8.440,00	0,00
Udgifter, løn	-392.679,82	-327.100,00
Udgifter, øvrig drift	-155.194,97	-167.300,00
4 Kirkegård	-522.708,68	-367.195,00
Indtægter	283.044,07	266.955,00
Udgifter, løn	-601.173,77	-513.900,00
Udgifter, øvrig drift	-204.578,98	-120.250,00
5 Præstebolig mv.	107.918,66	9.000,00
Indtægter	648.841,57	167.000,00
Udgifter, løn	-30.707,66	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-510.215,25	-138.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-256.603,00	-194.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-62.615,00	-76.000,00
Udgifter, øvrig drift	-193.988,00	-118.200,00
7 Finansielle poster	8.552,46	311,00
Indtægter	8.553,62	311,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1,16	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-101.934,26	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-67.322,88	105.490,11	38.167,23
			105.490,11	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-3.555,85	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			101.934,26	

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	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	199.895,00	199.895,00
Indtægter	199.895,00	199.895,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-125.167,44	-83.975,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-125.167,44	-83.975,00
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	-50.847,41	-45.920,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.847,41	-45.920,00
5 Præstebolig mv.	-61.250,00	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.250,00	-70.000,00
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	-37.369,85	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-85.586,72	0,00	-85.586,72
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-517.231,00	33.814,00	-483.417,00
		33.814,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		3.555,85	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		37.369,85	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Disponering på tværs af bevillingstype drift:

Underskud anlægsbevilling	-37.369,85
Disponering – forskydning videreførte anlægsarbejde	<u>33.814,00</u>
I alt	- 3.555,85

Disponering på tværs af bevillingstype anlæg:

Resultat af anlægsbevilling	37.369,85
741120 Forskydning videreførte anlægsarbejder	<u>-33.814,00</u>
I alt	3.555,85

Opgørelse menighedsrådets frie midler:

741110 Primo	67.322,88
Årets driftsunderskud	- 101.934,26
Underskud anlæg	- 37.369,85
Forskydning videreførte anlægsarbejder	<u>33.814,00</u>
Ultimo 31/12-2024	- 38.167,23

Årets bevægelser på arv og donationer:

721160 Donation modtaget Y´mens club	5.000,00
--------------------------------------	----------

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
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.226.621,89	3.210.928,25
3.282,63	2.450,47
115.106,51	197.058,34
85.586,72	85.586,72
3.022.646,03	2.925.832,72
0,00	0,00
845.282,69	666.660,74
833.718,86	153.194,17
11.563,83	513.466,57
4.071.904,58	3.877.588,99

-920.140,60	-785.836,49
-85.586,72	-85.586,72
-250.000,00	-250.000,00
0,00	-5.000,00
-67.322,88	38.167,23
-517.231,00	-483.417,00
-3.022.646,03	-2.925.832,72
-3.022.646,03	-2.925.832,72
0,00	0,00
-129.117,95	-165.919,78
-27.924,58	-97.884,91
-0,04	0,00
-101.193,33	-68.034,87
-4.071.904,58	-3.877.588,99

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.331.810,83	1.260.484,00
10 Kirkelig ligning	1.260.484,00	1.260.484,00
Indtægter	1.260.484,00	1.260.484,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	71.326,83	0,00
Indtægter	71.326,83	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	-231.469,74	-214.000,00
21 Kirkebygning	-187.270,79	-201.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.735,96	-18.000,00
Udgifter, øvrig drift	-165.534,83	-183.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-18.499,80	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.499,80	-10.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-25.699,15	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.225,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.474,15	-3.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-539.434,79	-494.400,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-355.357,92	-298.600,00
Indtægter	200,00	0,00
Udgifter, løn	-332.173,95	-275.100,00
Udgifter, øvrig drift	-23.383,97	-23.500,00
32 Kirkelig undervisning	-51.009,78	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.285,37	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.724,41	-35.000,00
33 Diakonal virksomhed	-30.405,30	-38.000,00
Indtægter	5.840,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.245,30	-38.000,00
34 Kommunikation	-53.540,02	-50.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.540,02	-50.800,00
35 Kirkekor	-25.367,03	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.691,50	-17.000,00
Udgifter, øvrig drift	-7.675,53	-13.000,00
36 Kirkekoncerter	-18.067,82	-34.000,00
Indtægter	2.400,00	0,00
Udgifter, løn	-20.029,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-438,82	-4.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-5.686,92	-8.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.500,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.186,92	-3.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-522.708,68	-367.195,00
40 Kirkegården	-521.258,68	-357.945,00
Indtægter	283.044,07	266.955,00
Udgifter, løn	-601.173,77	-513.900,00
Udgifter, øvrig drift	-203.128,98	-111.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-1.450,00	-9.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.450,00	-9.250,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	107.918,66	9.000,00
51 Præstebolig 1	-63.477,31	-52.500,00
Indtægter	100.602,37	50.000,00
Udgifter, løn	-22.959,66	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-141.120,02	-82.500,00
57 Skov og landbrug	171.395,97	61.500,00
Indtægter	548.239,20	117.000,00
Udgifter, løn	-7.748,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-369.095,23	-55.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-256.603,00	-194.200,00
60 Fælles formål	-41.608,67	-26.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.608,67	-26.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-80.361,47	-60.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.008,00	-16.000,00
Udgifter, øvrig drift	-64.353,47	-44.500,00
62 Personale	-23.033,11	-15.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.033,11	-15.500,00
63 Bygninger	-7.900,00	-7.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.900,00	-7.700,00
64 Økonomi	-46.607,00	-42.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-46.607,00	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00
65 Personregistrering - civil	-9.000,00	-8.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-9.000,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-14.570,00	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-14.570,00	0,00
67 Efteruddannelse	-350,00	-1.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-350,00	-1.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-17.695,85	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.695,85	-6.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-15.476,90	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.476,90	-15.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	8.552,46	311,00
72 Øvrige renteudgifter	-1,16	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1,16	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.421,82	0,00
Indtægter	3.421,82	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	427,92	311,00
Indtægter	427,92	311,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.703,88	0,00
Indtægter	4.703,88	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 Tjenstlige lokaler præsteg.	-24.609,94	0,00
10 Kirkelig ligning	83.975,00	0,00
Indtægter	83.975,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-108.584,94	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-108.584,94	0,00
A2 Havetraktor Elsborg	991,59	0,00
10 Kirkelig ligning	45.920,00	0,00
Indtægter	45.920,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-44.928,41	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.928,41	0,00
A3 Overdækning terrasse	8.750,00	0,00
10 Kirkelig ligning	70.000,00	0,00
Indtægter	70.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-61.250,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.250,00	0,00
A4 Renovering Elsborg kirke indiv.	-16.582,50	0,00
21 Kirkebygning	-16.582,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.582,50	0,00
A5 Løvsuger	-5.919,00	0,00
40 Kirkegården	-5.919,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.919,00	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		
5Q Elsborg by		0	0		kirke (undtaget fra vurdering)
51 Højbjerg by		0	0		kirke (undtaget fra vurdering)
1AE Højbjerg by	20.445	1.242.000	483.000		præstebolig og konfirmands
1AD Højbjerg by 2022	533.761	5.550.000	2.337.600		landbrugsjord, udlejet og sk
					Erhvervsejendom med fiktiv
					adresse, derfor ingen ny
					ejendomsværdi.
Ejendomsværdi i alt		6.792.000			

**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
Mission Afrika	1.300,00
Julehjælp	2.100,00

Højbjerg-Elsborg kirkekasse

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: SKRIV KUN I GULE TEJER + PROJEKTBEKRIVELSEN

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Biregnskab 2024

Afsluttede anlægsmidler fra 2023 optaget som anlæg, da provstiet ikke kunne godkende ansøgning om de overskydende midler skulle overføres til præstegården men indbetales. Står som gæld i regnskabet og indbetalt i 2025.

2023 moms løvsuger anlæg 2024	<u>5.919,00 kr.</u>
-------------------------------	---------------------

Bevilget midler til renovering konfirmandstue 2024

Indtægt bevilling	83.975,00 kr.
Konvertering mellem anlægsaktiver (terrasse)	<u>25.981,00 -</u>
Midler til rådighed	109.956,00 kr.
Michaels Tømrer og snedkerforretning	85.983,19 -
Elinstallatør Pouel, nye installationer ved nedsænkning af loft	<u>22.601,75 -</u>
Overskud	<u>1.371,06 kr.</u>

Bevilget midler til havetraktor 2024

Indtægt bevilling	45.920,00 kr.
Sørensen og Lynggaard, havetraktor m/4 hjulstræk og skuffejern	<u>44.928,00 -</u>
Overskud	<u>992,00 kr.</u>