

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Øster Velling-Helstrup-Grensten Sognes Menighedsråd

i Randers Søndre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8628

CVR-nr. 12020112

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: 4

### **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Øster Velling-Helstrup-Grensten 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:

Regnskabet for 2024 viser et samlet underskud på 2.851.000 kr. Det er fordelt med et underskud på driften på 99.000 kr. og underskud på anlæg på 2.752.000 kr.

Underskuddet på driften fordeler sig på følgende formål:

### Formål 1: Fælles indtægter

Ud over ligningsmidler er der modtaget reservemidler fra Randers Søndre Provsti på 124.400 kr. til dækning af ekstra udgifter i forbindelse med ansættelse af ny graver, reparation af trappe ved Grensten kirke og udgifter til skråning ved Helstrup kirke.

### Formål 2: Kirkebygning og sognegård

Der er brugt 33.000 kr. ekstra på bygninger i forhold til budgettet.

Kirketårnet i Grensten er renoveret og kalket indvendig. Der er brugt midler til Falck abonnemeter til brandmateriel.

Den nye sognegård er taget i brug i 2024 og der er brugt ekstra udgifter der i forhold til budget, blandt andet til vand, el og internet.

### Formål 3: Kirkelige aktiviteter

Der er i alt sparet 67.000 kr. på aktiviteter. Færre aktiviteterne i 2024 pga. medarbejders sygefravær.

Derudover er kirkebladet sparet væk. Der er dog betalt en regning fra 2023 vedr. uddeling af kirkebladet.

I 2024 er der brugt midler fra arv til foredrag og fredagscafe.

### Formål 4: Kirkegård

Der er brugt 132.100 kr. mere end budgetteret på kirkegårdene.

Der er blevet ansat en ny graver hvilket har givet ekstra udgifter i 2024 til arbejdstøj og løn.

Randers Søndre provsti har udbetalt reservemidler til den ekstra udgift. Desuden har der været en større udgift til vedligeholdelse af maskiner, saltning og snerydning.

### Formål 5: Præstebolig mv.

I 2024 flyttede en ny præst ind i den nye præstebolig. Derved modtager kirken igen boligbidrag til dækning af udgifterne til præsteboligen.

Boligen er blevet istandsat for 202.000 kr. og der er modtaget 182.800 kr. fra reservemidlerne.

Efterfølgende er der lavet andre indvendige reparation for knap 24.000 kr.

### Formål 6: Administration og fællesudgifter

Der er brugt 154.000 kr. ekstra til administration.

Det er blandt andet til hjemmeside og kalendersystem, Kirkenet PC til ny præst, Brandsofts adgange og licenser, afholdelse af menighedsrådsvalg samt højere bidrag til Folkekirkens Selvforsikring og Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivning end budgetteret.

På grund af ny graver er der brugt ekstra midler til efteruddannelse.

### Formål 7: Finansielle poster

Momsen for den delvise kirkegårdsmoms er beregnet til 13% og den delvise moms på fælles udgifter er beregnet til 7%. Da de begge er ændret i forhold til den momsprocent som er brugt i bogføringen af 2024, giver det en regulering.

### Anlæg

Den nye sognegård blev indviet i 2024. Der er overskud på anlægsmidler på 32.000 kr. som skal bruges til overvågningsudstyr, som der ikke er modtaget regning for i 2024.

I 2023 modtog kirken en arv. En del af den blev frigivet til at gøre sognegården færdig med det udstyr som der var behov for. I 2024 blev der brugt 2.763.484,80 kr. af arven.

Der er 770.181,82 kr. tilbage på den frigivne arv og 810.213,48 kr. på spærret konto til arv.

## Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Våge- og aflastningstjeneste i Randers Kommune. Regnskabet føres i Randers Søndre Provsti.

## **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*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.377.923,51</b>	<b>5.043.672,00</b>
Indtægter	6.377.923,51	5.043.672,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.946.164,53</b>	<b>-481.252,00</b>
Indtægter	51.125,00	0,00
Udgifter, løn	-167.468,06	-149.952,00
Udgifter, øvrig drift	-2.829.821,47	-331.300,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-813.572,81</b>	<b>-881.107,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-613.120,22	-684.907,00
Udgifter, øvrig drift	-200.452,59	-196.200,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-926.998,55</b>	<b>-794.888,00</b>
Indtægter	196.527,68	167.438,00
Udgifter, løn	-719.010,02	-666.026,00
Udgifter, øvrig drift	-404.516,21	-296.300,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-3.958.440,37</b>	<b>-60.150,00</b>
Indtægter	38.144,42	36.000,00
Udgifter, løn	-17.966,94	-16.650,00
Udgifter, øvrig drift	-3.978.617,85	-79.500,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-439.429,10</b>	<b>-285.456,00</b>
Indtægter	2.640,00	0,00
Udgifter, løn	-54.127,22	-56.200,00
Udgifter, øvrig drift	-387.941,88	-229.256,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-145.163,24</b>	<b>-140.819,00</b>
Indtægter	1.396,18	181,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-146.559,42	-141.000,00
<b>Resultat</b>	<b>-2.851.845,09</b>	<b>2.400.000,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-7.576,50	0,00	-7.576,50
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-36.233,00	0,00	-36.233,00
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-110.000,00	0,00	-110.000,00
721150	Langfristet gæld	7.400.000,00	-50.000,00	7.350.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	144.916,20	99.393,18	244.309,38
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.778.009,72	2.802.451,91	24.442,19
741150	Frie midler - Elro fonden	-10.000,00	0,00	-10.000,00
<b>Samlet disponering af samlet resultat</b>			<b>2.851.845,09</b>	

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-4.345.881,10	2.765.484,80	-1.580.396,30

## Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.768.109,46</b>	<b>2.643.672,00</b>
Indtægter	2.768.109,46	2.643.672,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-514.125,42</b>	<b>-481.252,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-167.468,06	-149.952,00
Udgifter, øvrig drift	-346.657,36	-331.300,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-813.572,81</b>	<b>-881.107,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-613.120,22	-684.907,00
Udgifter, øvrig drift	-200.452,59	-196.200,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-926.998,55</b>	<b>-794.888,00</b>
Indtægter	196.527,68	167.438,00
Udgifter, løn	-719.010,02	-666.026,00
Udgifter, øvrig drift	-404.516,21	-296.300,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-28.213,52</b>	<b>-60.150,00</b>
Indtægter	38.144,42	36.000,00
Udgifter, løn	-17.966,94	-16.650,00
Udgifter, øvrig drift	-48.391,00	-79.500,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-439.429,10</b>	<b>-285.456,00</b>
Indtægter	2.640,00	0,00
Udgifter, løn	-54.127,22	-56.200,00
Udgifter, øvrig drift	-387.941,88	-229.256,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-145.163,24</b>	<b>-140.819,00</b>
Indtægter	1.396,18	181,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-146.559,42	-141.000,00
<b>Resultat af driftsbevillingen</b>	<b>-99.393,18</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-110.000,00	0,00	-110.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	144.916,20	99.393,18	244.309,38
			99.393,18	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
			<b>99.393,18</b>	
<b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>			<b>99.393,18</b>	

(\*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

## Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>182.814,05</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	182.814,05	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-182.814,05</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-182.814,05	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af projektbevillingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - Elro fonden	-10.000,00	0,00	-10.000,00
		0,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
<b>Samlet disponering af resultat af projektbevillingen</b>		<b>0,00</b>	



## Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.427.000,00</b>	<b>2.400.000,00</b>
Indtægter	3.427.000,00	2.400.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.432.039,11</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	51.125,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.483.164,11	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-3.747.412,80</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.747.412,80	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af anlægsbevillingen</b>	<b>-2.752.451,91</b>	<b>2.400.000,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-7.576,50	0,00	-7.576,50
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-36.233,00	0,00	-36.233,00
721150	Langfristet gæld	7.400.000,00	-50.000,00	7.350.000,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.778.009,72	2.802.451,91	24.442,19
			2.752.451,91	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
<b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>			<b>2.752.451,91</b>	

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

## Forklaring til resultatdisponering

Der er tidligere modtaget 10.000 kr. fra Elro fonden. De skal benyttes i Elro-ugen i 2025.

Der er i 2024 udbetalt 2.900.000 mere til lån og afdraget 2.400.000 kr. som almindeligt afdrag og 550.000 kr. som ekstraordinært afdrag. Derved skyldes der 7.350.000 kr. pr. 31.12 2024.

Da der i 2024 er brugt 2.765.484,80 kr. af arv, er der ved årets udgang 1.580.396,30 kr. tilbage på arv. De 810.213,48 kr. er placeret på spærret konto.

Regnskab 2024 viser et underskud på 99.393,18 kr.

Menighedsrådets frie midler er herefter:

Frie midler fra 2023	-144.916,20 kr.
Underskud i 2024	<u>-99.393,18 kr.</u>
Frie midler 31.12 2024	<u>-244.309,38 kr.</u>

**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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2024	Ultimo 2024
3.992.849,12	1.330.124,37
65.024,78	532,71
2.673.498,44	74.916,00
36.233,00	36.233,00
1.218.092,90	1.218.442,66
0,00	0,00
4.969.092,89	2.641.148,14
588.635,29	1.026.175,34
7.576,50	7.576,50
4.372.881,10	1.607.396,30
<b>8.961.942,01</b>	<b>3.971.272,51</b>

257.215,88	5.874.545,77
-7.576,50	-7.576,50
-36.233,00	-36.233,00
-110.000,00	-110.000,00
7.400.000,00	7.350.000,00
-4.345.881,10	-1.580.396,30
144.916,20	244.309,38
-2.778.009,72	24.442,19
-10.000,00	-10.000,00
-1.218.092,90	-1.218.442,66
-1.218.092,90	-1.218.442,66
-7.400.000,00	-7.350.000,00
-7.400.000,00	-7.350.000,00
-601.064,99	-1.277.375,62
-534.283,88	-690.388,98
-50.025,13	0,00
0,00	-581.729,58
-16.755,98	-5.257,06
<b>-8.961.942,01</b>	<b>-3.971.272,51</b>

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.768.109,46</b>	<b>2.643.672,00</b>
<b>10 Kirkelig ligning</b>	<b>2.643.672,00</b>	<b>2.643.672,00</b>
Indtægter	2.643.672,00	2.643.672,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>19 Udbetaling fra reserven (PU)</b>	<b>124.437,46</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	124.437,46	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-514.125,42</b>	<b>-481.252,00</b>
<b>21 Kirkebygning</b>	<b>-173.008,67</b>	<b>-221.252,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.900,73	-49.952,00
Udgifter, øvrig drift	-119.107,94	-171.300,00
<b>22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>-75.377,93</b>	<b>-55.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.377,93	-55.000,00
<b>23 Sognegård</b>	<b>-190.906,83</b>	<b>-205.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.790,08	-100.000,00
Udgifter, øvrig drift	-149.116,75	-105.000,00
<b>25 Tjenstlige lokaler i præstegård</b>	<b>-74.831,99</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-71.777,25	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.054,74	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-813.572,81</b>	<b>-881.107,00</b>
<b>31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger</b>	<b>-661.842,34</b>	<b>-660.407,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-589.560,42	-608.207,00
Udgifter, øvrig drift	-72.281,92	-52.200,00
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>-75.512,42</b>	<b>-71.300,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-3.300,00
Udgifter, øvrig drift	-75.512,42	-68.000,00
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>-818,00</b>	<b>-9.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-818,00	-9.500,00
<b>34 Kommunikation</b>	<b>-32.922,19</b>	<b>-53.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.922,19	-53.500,00
<b>36 Kirkekoncerter</b>	<b>-20.429,88</b>	<b>-36.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.559,80	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.870,08	-6.000,00
<b>37 Foredrags- og mødevirksomhed</b>	<b>-22.047,98</b>	<b>-50.400,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.000,00	-43.400,00
Udgifter, øvrig drift	-16.047,98	-7.000,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-926.998,55</b>	<b>-794.888,00</b>
<b>40 Kirkegården</b>	<b>-943.699,22</b>	<b>-807.188,00</b>
Indtægter	175.827,01	152.138,00
Udgifter, løn	-719.010,02	-666.026,00
Udgifter, øvrig drift	-400.516,21	-293.300,00
<b>41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser</b>	<b>16.700,67</b>	<b>12.300,00</b>
Indtægter	20.700,67	15.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.000,00	-3.000,00



## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-28.213,52</b>	<b>-60.150,00</b>
<b>51 Præstebolig 1</b>	<b>-28.213,52</b>	<b>-96.150,00</b>
Indtægter	38.144,42	0,00
Udgifter, løn	-17.966,94	-16.650,00
Udgifter, øvrig drift	-48.391,00	-79.500,00
<b>57 Skov og landbrug</b>	<b>0,00</b>	<b>36.000,00</b>
Indtægter	0,00	36.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-439.429,10</b>	<b>-285.456,00</b>
<b>60 Fælles formål</b>	<b>-112.621,47</b>	<b>-55.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-112.621,47	-55.000,00
<b>61 Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-88.996,25</b>	<b>-70.212,00</b>
Indtægter	2.640,00	0,00
Udgifter, løn	-19.659,26	-24.200,00
Udgifter, øvrig drift	-71.976,99	-46.012,00
<b>62 Personale</b>	<b>-34.814,96</b>	<b>-25.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.466,00	-13.000,00
Udgifter, øvrig drift	-19.348,96	-12.000,00
<b>63 Bygninger</b>	<b>-10.500,96</b>	<b>-10.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.500,96	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>64 Økonomi</b>	<b>-102.147,43</b>	<b>-89.400,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.501,00	-9.000,00
Udgifter, øvrig drift	-93.646,43	-80.400,00
<b>67 Efteruddannelse</b>	<b>-44.511,48</b>	<b>-6.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.511,48	-6.000,00
<b>68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg</b>	<b>-3.802,14</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.802,14	0,00
<b>69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)</b>	<b>-42.034,41</b>	<b>-29.844,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.034,41	-29.844,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-145.163,24</b>	<b>-140.819,00</b>
<b>70 Renter af stiftslån</b>	<b>-145.770,83</b>	<b>-141.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-145.770,83	-141.000,00
<b>73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)</b>	<b>1.215,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	1.215,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)</b>	<b>181,18</b>	<b>181,00</b>
Indtægter	181,18	181,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>76 Momsregulering</b>	<b>-788,59</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-788,59	0,00

## Specifikation af godkendte projekter

	Regnskab	Budget
	2024	2024
<b>P3 Renovering præstebolig</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19 Udbetaling fra reserven (PU)</b>	<b>182.814,05</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	182.814,05	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>51 Præstebolig 1</b>	<b>-182.814,05</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-182.814,05	0,00

## Specifikation af godkendte anlæg

	Regnskab	Budget
	2024	2024
<b>A1 Ny sognegård</b>	<b>133.960,89</b>	<b>0,00</b>
<b>10 Kirkelig ligning</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	2.400.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>23 Sognegård</b>	<b>-2.266.039,11</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	51.125,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.317.164,11	0,00
<b>A2 Præstebolig</b>	<b>-2.720.412,80</b>	<b>0,00</b>
<b>19 Udbetaling fra reserven (PU)</b>	<b>1.027.000,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	1.027.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>51 Præstebolig 1</b>	<b>-3.747.412,80</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.747.412,80	0,00
<b>A3 Borde og stole</b>	<b>-166.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23 Sognegård</b>	<b>-166.000,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-166.000,00	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		
Ø.Velling 1A m.fl.	210.286 m <sup>2</sup>	4.800.000	1.077.900		Bebygget landbrug
9 DD , Stevnstrup	2066 m <sup>2</sup>	904.800	904.800		Ubebygget areal
Ejendomsværdi i alt		5.704.800			

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

**Bilag 2: Kollektregnskab**

	Beløb
Kirkens Korshær	584,00

## Salg og jord og skov / køb af grund

### Indtægter

Salg af jord 2020	1.827.689,00
Stiftslån i 2020	1.450.000,00
Salg af skov 2022	562.848,00
	<u>3.840.537,00</u>

### Udgifter

Køb af grund 2020	1.450.000,00
Ejendomsmægler vedr. salg af jord	50.000,00
Ekstraordinær afdrag på lån til køb af grund	466.666,00
	<u>1.966.666,00</u>

Overskud fra salg overført til sognegård	<u>1.873.871,00</u>
--	---------------------

## Ny sognegård i Stevnstrup

### Indtægter

Overskud fra salg af jord og skov	1.873.871,00
5% midler fra provstiet til konsulent 2020	129.056,00
Udbetaling af opsparing fra Aarhus Stift	190.749,59
Anlæg fra 2018 til borde og stole	166.000,00
Anlægsmidler til lån 2022 - ændret til anlæg	1.200.000,00
Stiftslån i 2023	8.000.000,00
Midler fra anlægspulje 2023	1.300.000,00
Anlægsmidler til lån 2023 - ændret til anlæg	600.000,00
Stiftslån i 2024	2.900.000,00
Ekstra ordinært afdrag december	-550.000,00
	<u>15.809.676,59</u>

### Udgifter

#### Udgifter i 2019

Procesmøder med Ole Kamp	<u>20.297,00</u>
--------------------------	------------------

#### Udgifter i 2020

Procesmøder med Ole Kamp	108.759,00
Udstykning af grund	27.870,00
Advokat	6.404,06
Arkitekthonorar	52.186,88
Skilte ved byggeplads	9.143,75
	<u>204.363,69</u>

#### Udgifter i 2021

Landinspektør, tinglysning mm	11.792,39
Jordbundsundersøgelse	14.375,00
Arkitekt	971.913,19
	<u>998.080,58</u>

#### Udgifter 2022

Landinspektør, byggesagsgebyr	8.989,89
Arkitekthonorar	77.768,84
	<u>86.758,73</u>

#### Udgifter 2023

Arkitekthonorar	400.436,44
Tømrerfirma	11.258.828,34
Tilstandsrapport	18.000,00
Installation af teleslynge	20.400,00
Tilslutning vand og el	330.840,92
	<u>12.028.505,70</u>

#### Udgifter 2024

Arkitekthonorar og rådgiver	266.247,97
Tømrerfirma	1.390.549,89
Udvendig arbejde	507.821,25
Inventar - anlægsmidler fra 2018	166.000,00
Skilt, logo og transport af stole	19.607,50
Gelænder	37.250,00
Udendørs videoovervågning	29.562,50
Tyveri af Udendørslamper - selvrisiko	15.000,00
	<u>2.432.039,11</u>

Udgifter i alt	<u>15.770.044,81</u>
----------------	----------------------

Overskud overføres til 2025 - derefter til frie midler iflg referat fra 29. okt. 2024	<u>39.631,78</u>
---	------------------

Udgift til G4S betales i 2025	
-------------------------------	--



### Arv på spærret konto

Modtaget arv i 2023 - spærret konto	4.965.613,48
Frigivelse af arv i 2023	-3.990.000,00
Gebyr arv konto	-500,00
Frigivelse af arv i 2024	-162.900,00
Gebyr arv konto	-2.000,00
Arv på spærret konto	<u>810.213,48</u>

### Frigivet arv

Frigivelse af arv i 2023	3.990.000,00
Frigivelse af arv i 2024	162.900,00
	<u>4.152.900,00</u>

### Forbrug af arv i 2023

Arkitekt	146.058,13
Pendler til belysning af sale	100.000,00
Personlift	265.000,00
Gulv	67.085,50
Køkken og emfang	41.088,75
	<u>619.232,38</u>

### Forbrug af arv i 2024

Arkitekt	185.851,10
Køkken	562.533,13
Belysning	125.235,80
Piano og dækken	168.900,00
Møbler	345.933,71
AV-udstyr og teleslynge	361.012,50
Vægplader, porte, træterasse og gadeskilt	603.912,11
Belægning og farvesætning	51.852,00
Gardiner	110.085,34
Inventar	134.233,54
Højskolesangbøger og salmebøger	23.015,00
Reception indvielse	29.701,10

Børges fødselsdag og afskeds receptioner	22.070,00
Indsættelse ny præst	4.410,00
Bus til ordination i Århus	10.619,38
Foredrag	13.500,00
Fredagscafe 2024	10.620,09
	<u>2.763.484,80</u>

Forbrug af arv i alt	<u>3.382.717,18</u>
----------------------	---------------------

Rest af frigivet arv	<u>770.182,82</u>
----------------------	-------------------

Arv i alt tilbage	<u>1.580.396,30</u>
-------------------	---------------------

## Salg af præstebolig

Salgspris	2.800.000,00
Ejendomsmægler	-124.863,75
Sælger ansvarsforsikring	-1.962,80
Besigtelse af ny præstebolig	-7.036,33
Gebyr for spærret konto	-2.221,59
	<u>2.663.915,53</u>

## Køb af præstebolig

Overskud fra salg	2.663.915,53
Udbetaling fra reservemidler	<u>1.027.000,00</u>
	<u>3.690.915,53</u>

Købspris	3.680.000,00
Tinglysningsafgift	24.550,00
Ejerskifteforsikring	42.862,80
	<u>3.747.412,80</u>

Underskud	<u>-56.497,27</u>
-----------	-------------------

## Projekt renovering ny præstebolig

### Indtægter

Udbetaling fra reservemidler	182.814,05
Salgsprovenu	<u>18.965,50</u>
	<u>201.779,55</u>

### Udgifter

Repr. sokkel, garage og facader	25.987,50
Nyt trægulv	99.375,00
Malerarb.	34.875,00
VVS arbejde	3.760,94
Repr. fodlister, skyggelister	4.383,88
Repr. el og fryser	9.454,38
Kontormøbler	10.034,00
Rengøring	3.500,00
Vurderingshonorar konsulent	<u>10.408,85</u>
	<u>201.779,55</u>

## Styring anlægsaktiviteter 2024

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

**PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen**

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =		Tillægsbevillinger 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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2025 (+ eller -)
			hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
<b>Anlægsprojekter</b>												
2018												
Borde og stole til konfirmandstue	166.000								166.000	166.000		0
2020									0			0
Ny sognegård i Stevnstrup	-51.906			2.350.000					2.298.094	2.266.039		32.055
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Salg af præstebolig	2.663.916				1.027.000				3.690.916	3.747.413		-56.497
Salg af jord	7.576								7.576			7.576
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	2.785.586	0	0	2.350.000	1.027.000	0	0	0	6.162.586	6.179.452	0	-16.866