

ÅRSREGNSKAB 2024

for Hjortdal Sogns Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8710

CVR-nr. 45455912

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Hjortdal 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

Bemærkninger til årsregnskab 2024

Indtægter:

Kirkelig ligning	1.118.000,00	
Puljemidler til:		
Indv. kalkning våbenhus	24.687,50	
Energiudgifter 2023	3.374,24	
Vandskade Hjortevej 1	29.405,22	
IT-Licenser	2.400,00	
Lønkomensation 2024	<u>31.490,00</u>	kr. 1.209.356,96
Udgifter		<u>kr. 1.100.320,93</u>
Overskud på drift 2024		<u>kr. 109.036,06</u>

LØN:

Samlet lønudgift i 2024 udgør 102% af budgettet, eller 858.592 kr., hvilket svarer til en budgetoverskridelse på 17.593 kr.

Der har været følgende afvigelser i forhold til budgettet:

- Lønudgift til fastlønnede er større end budgettet pga. lønstigning pr. 01/04-2024. Som det fremgår af indtægter, har provstiet indbetalt en lønkomensation til kirkekassen til at dække lønstigningen.
- Solister og foredragsholdere, udgift 6.012 kr. mindre end budgettet
- Kordegn/regnskabsfører, udgift 18.791 kr. lavere end budgetteret

Formål 2 – kirken

Udgifter, øvrige udgifter udgør netto 157.073 kr. af et samlet budget på 69.000.

OBS udgifter vedrørende Hjortevej 1 er fejlagtigt budgetteret på formål 5 med 29.500 kr. De skulle have været budgetteret under formål 2, så der i alt ville være et samlet budget på 98.500 kr.

Der er således en overskridelse på 58.583 kr. – heraf kan de 44.846 kr. henføres til Hjortevej og er primært ekstraregninger i forbindelse med vandskade, se herunder

Hjortevej 1:

Der er foretaget indvendig istandsættelse af Hjortevej 1 for i alt 332.213 kr:

Malerarbejde/rengøring	87.500 kr.
El/murer/maler	146.625 kr.
El/murer/maler, ekstra arbejder	37.219 kr.
VVS	44.150 kr.
Udgift til arkitekt	<u>17.719 kr.</u>
I alt udgift	332.213 kr.
Modtaget fra Forsikringsenheden	<u>300.657 kr.</u>
Netto	<u>31.556 kr.</u>

Hjortdal Kirke:

- Udgift på 24.539 kr. for indvendig kalkning af istandsættelse af våbenhus. Er refunderet med 24.688 af provstiets puljemidler.
- Der er brugt 16.2559 til el, budget 25.000 kr.

Formål 3 – kirkelige aktiviteter

Indtægter 10.865 kr. er betaling for brug af kirken til vielser, samt deltagerbetaling ved sogneudflugt.

Udgifter, øvrige drift: 108% af budget på 79.100 kr.

- Der er brugt 1.925 kr. til konfirmandundervisning, budget 5.000 kr.
- Sogneudflugt 17.796 kr. mod budget 10.000 kr.
- På kirkeside/hjemmeside er der brugt 22.377 af et samlet budget på 27.500 kr.

Formål 4 – Kirkegården

Indtægter: 121% af budgettet, merindtægt på 51.884 kr.

- Indtægten vedrører hjemfald af gravstedkapitaler med 182.934 kr. af en budgetteret indtægt på 168.270 kr.
- Pasning af gravsted og salg planter indtægt 73.223 kr. budget 65.000 kr.
- Der har indtægter på 25.416 kr. ved gravkastning/urnenedsættelse, budget 12.000 kr.

Udgifter, øvrige drift udgør 86% af budgettet:

- Der er i budgettet afsat i alt 39.000 til vedligehold af graverhus og udenomsarealer. Der har været omkostninger for 2.731 kr.
- Udgift til digitale kirkegårdskort, 13.254, er refunderet af puljemidler fra Provstiet.
- Der har været en udgift på 60.374 kr. til medhjælp på kirkegården (hækklipping m.v.) Årligt budget 75.000 kr.
- Der er brugt 53.705 kr. til indkøb af planter, grus og gran. Budgettet 55.000 kr.

Formål 5 – Præstebolig

Udgifter vedrørende Hjortevej 1 er fejlagtigt budgetteret på formål 5 med 29.500 kr. De skulle have været budgetteret på formål 2, jf. forklaring under formål 2.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Udgifter, øvrige drift: 120% af budget på 76.372 kr.

- Udgift til regnskabs- og kirkegårdsprogram udgør 14.900, budget 8.000 kr.
- Udgift andel af "Visionsaften" og forplejning til menighedsrådsmøder 17.670 kr. budget 6.000 kr.

Formål 7 – Finansielle poster

Indtægt 6.089 kr. mod en budget 0 kr.

Renteindtægter 768 kr.

Samlet momsregulering 6.857 kr. jf. nedenstående.

MOMS:

Menighedsrådet har igen i år valgt at anvende det af Landsforeningen af MHR, Kirkeministeriet og Provstirevisionen i fællesskab udarbejdede beregningsskema. Denne beregningsmodel giver efter vores opfattelse det mest realistiske billede af den variable momsbelagte aktivitet ved kirken og kirkegården.

Beregningen viser en delmoms på 56% for fællesomkostninger ved kirkegårdsdrift.

Valg af fradragsprocent medfører en momsregulering på kr. 7.553,45 idet der i 2024 har været bogført med en delmoms på 39% på kirkegårdsdriften.

Der er en egenfinansiering på 58% på kirkegården (47% i 2022).

Beregning udviser endvidere en fradragsprocent på 22% for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet. Momsregulering udgør kr. 303,66, idet der i 2024 er bogført med en delmoms på 28%.

Der har i 2024 ikke været aktiviteter i kirken, der berettiger til et aktivitetsbestemt fradrag. Der har i 2024 været bogført med en fradragsprocent på 3%. Momsregulering til 0% er foretaget i overensstemmelse hermed. Regulering udgør kr. 391,86.

Samarbejder – 9690 samarbejder:

Menighedsrådet indgår i et fælles samarbejde omkring Folk&Kirke 9690 vedrørende kirkeside og hjemmeside. Menighedsrådet indgår ligeledes i et 9690-samarbejde om fælles regnskabsførelse og personregistrering. Opgaven udføres fra kirkekontoret i Fjerritslev. Opgørelser udarbejdes af Kollerup-Fjerritslev Kirkekasse, og der afregnes efter aftalt fordelingsnøgle. Der udfærdiges bi-regnskab af Kollerup-Fjerritslev Kirkekasse hvortil henvises.

Menighedsrådet indgår også i et fælles 9690 organistsamarbejde. Der udarbejdes ikke særskilt regnskab, idet organisterne afløser hinanden vederlagsfrit.

RESULTATDISPONERING:

741151 – Hækplanter	51.449,15 kr.
741153 – Hjortevej 1	50.000,00 kr.
Konti er overført til 741110 jf. Vejledning til årsafslutning	

Året resultat 109.036,06 kr. er disponeret således:

721140 – Likviditet stillet til rådighed af provstiet 14.585 kr.

741110 - Menighedsrådets frie midler 94.451,06

Menighedsrådets frie midler udgør herefter	<u>450.176,62 kr.</u>
--	-----------------------

Menighedsrådet ønsker at øremærke de frie midler således:

Automatisk klokkringning	75.000,00 kr.
Maskiner	50.000,00 kr.
Indvendig kalkning af kirken	125.000,00 kr.
Oplagsplads	100.000,00 kr.
Rest til imødegåelse af drift	<u>50.176,62 kr.</u>
I alt frie midler	450.176,62 kr.

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	1.209.356,96	1.118.323,00
Indtægter	1.209.356,96	1.118.323,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-255.384,85	-154.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-98.311,94	-85.200,00
Udgifter, øvrig drift	-157.072,91	-69.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-436.376,78	-435.920,00
Indtægter	10.865,00	0,00
Udgifter, løn	-361.886,15	-356.820,00
Udgifter, øvrig drift	-85.355,63	-79.100,00
4 Kirkegård	-198.427,46	-293.290,00
Indtægter	295.153,62	243.270,00
Udgifter, løn	-275.392,89	-270.060,00
Udgifter, øvrig drift	-218.188,19	-266.500,00
5 Præstebolig mv.	0,00	-29.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-29.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-204.042,32	-205.292,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-112.486,66	-128.920,00
Udgifter, øvrig drift	-91.555,66	-76.372,00
7 Finansielle poster	-6.089,49	0,00
Indtægter	-6.785,01	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	695,52	0,00
Resultat	109.036,06	121,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-36.008,22	0,00	-36.008,22
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-97.215,00	-14.585,00	-111.800,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-254.276,41	-195.900,21	-450.176,62
741151	Hækplanter	-51.449,15	51.449,15	0,00
741153	Reparation m.v., Hjørtevej 1	-50.000,00	50.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-109.036,06	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.209.356,96	1.118.323,00
Indtægter	1.209.356,96	1.118.323,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-255.384,85	-154.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-98.311,94	-85.200,00
Udgifter, øvrig drift	-157.072,91	-69.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-436.376,78	-435.920,00
Indtægter	10.865,00	0,00
Udgifter, løn	-361.886,15	-356.820,00
Udgifter, øvrig drift	-85.355,63	-79.100,00
4 Kirkegård	-198.427,46	-293.290,00
Indtægter	295.153,62	243.270,00
Udgifter, løn	-275.392,89	-270.060,00
Udgifter, øvrig drift	-218.188,19	-266.500,00
5 Præstebolig mv.	0,00	-29.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-29.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-204.042,32	-205.292,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-112.486,66	-128.920,00
Udgifter, øvrig drift	-91.555,66	-76.372,00
7 Finansielle poster	-6.089,49	0,00
Indtægter	-6.785,01	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	695,52	0,00
Resultat af driftsbevillingen	109.036,06	121,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-97.215,00	-14.585,00	-111.800,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-254.276,41	-195.900,21	-450.176,62
			-210.485,21	
Disponering på tværs af bevillingstype*			101.449,15	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-109.036,06	

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.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-36.008,22	0,00	-36.008,22
		0,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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
1.856.959,57	1.933.718,82
37.399,50	87.889,99
6.754,30	15.269,37
36.008,22	36.008,22
1.776.797,55	1.794.551,24
0,00	0,00
456.300,53	570.084,58
456.300,53	570.084,58
2.313.260,10	2.503.803,40

-488.948,78	-597.984,84
-36.008,22	-36.008,22
-97.215,00	-111.800,00
-254.276,41	-450.176,62
-101.449,15	0,00
-1.776.797,55	-1.794.551,24
-1.776.797,55	-1.794.551,24
0,00	0,00
-47.513,77	-111.267,32
0,00	-39.071,79
-28.985,33	-41.295,85
-18.528,44	-30.899,68
-2.313.260,10	-2.503.803,40

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.209.356,96	1.118.323,00
10 Kirkelig ligning	1.118.000,00	1.118.323,00
Indtægter	1.118.000,00	1.118.323,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	91.356,96	0,00
Indtægter	91.356,96	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	-255.384,85	-154.200,00
21 Kirkebygning	-148.931,10	-129.160,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.729,51	-68.160,00
Udgifter, øvrig drift	-80.201,59	-61.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-10.725,95	-8.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.725,95	-8.000,00
23 Sognegård	-74.346,04	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.400,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.946,04	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-17.275,36	-17.040,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.182,43	-17.040,00
Udgifter, øvrig drift	-92,93	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-4.106,40	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.106,40	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-436.376,78	-435.920,00
30 Fælles formål	-5.112,82	-1.500,00
Indtægter	50,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.162,82	-1.500,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-368.803,62	-354.280,00
Indtægter	4.000,00	0,00
Udgifter, løn	-351.346,61	-335.680,00
Udgifter, øvrig drift	-21.457,01	-18.600,00
32 Kirkelig undervisning	-1.925,00	-5.000,00
Indtægter	2.975,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.900,00	-5.000,00
33 Diakonal virksomhed	-18.136,40	-10.500,00
Indtægter	3.840,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.976,40	-10.500,00
34 Kommunikation	-30.674,59	-34.640,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.039,54	-7.140,00
Udgifter, øvrig drift	-22.635,05	-27.500,00
36 Kirkekoncerter	-11.724,35	-16.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.500,00	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-9.224,35	-10.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-14.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-198.427,46	-293.290,00
40 Kirkegården	-197.931,19	-273.730,00
Indtægter	257.435,73	233.270,00
Udgifter, løn	-249.619,46	-244.500,00
Udgifter, øvrig drift	-205.747,46	-262.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-496,27	-19.560,00
Indtægter	37.717,89	10.000,00
Udgifter, løn	-25.773,43	-25.560,00
Udgifter, øvrig drift	-12.440,73	-4.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	-29.500,00
51 Præstebolig 1	0,00	-29.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-29.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-204.042,32	-205.292,00
60 Fælles formål	-11.468,04	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.468,04	-5.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-57.999,83	-52.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.132,00	-22.000,00
Udgifter, øvrig drift	-35.867,83	-30.000,00
62 Personale	-18.572,28	-18.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.572,28	-18.000,00
63 Bygninger	-9.066,00	-5.940,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.066,00	-5.940,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-77.743,31	-93.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-61.636,45	-81.600,00
Udgifter, øvrig drift	-16.106,86	-12.000,00
65 Personregistrering - civil	-10.719,39	-9.180,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.719,39	-9.180,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-8.932,82	-10.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.932,82	-10.200,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-3.668,75	-2.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.668,75	-2.500,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-5.871,90	-5.872,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.871,90	-5.872,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-6.089,49	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	768,44	0,00
Indtægter	768,44	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-6.857,93	0,00
Indtægter	-7.553,45	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	695,52	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

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		
1 oe Slettegård, Hjortdal	2.500 M2	800.000	199.000		Tidl. præstebolig - nu sogne
Ejendomsværdi i alt		800.000			

**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
Høstoffer - afregnet Julehjælp 9690	622,00