

ÅRSREGNSKAB 2024

for Kettrup-Gøttrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8716

CVR-nr. 34685592

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 Kettrup-Gøttrup 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

Bemærkninger til årsregnskab 2024:

DRIFT:

Kirkelig ligning til drift	1.986.000,00 kr.
Puljemidler:	
Refusion energiudgifter 2023	10.886,19 kr.
Lønkomensation	54.232,00 kr.
Refusion energiudgifter 2023	<u>4.800,00 kr.</u>
Fælles indtægter i alt	2.055.918,19 kr.
Driftsudgifter i alt	<u>2.035.375,09 kr.</u>
Overskud på driftsrammen	20.543,10 kr.

LØN:

Årets lønudgift 1.367.229 kr. udgør 98% af den budgetterede løn på 1.390.000 kr., svarende til en budgetbesparelse på 22.771 kr.

Der har været følgende afvigelser i forhold til budgettet:

- Udgift til gravermedhjælp blev 10.264 kr. større end budget.
- Løn til kirkesanger blev 17.013 kr. lavere end budget.
- Som det fremgår af indtægter, har provstiet ydet en lønkomensation på 54.232 til kirkekassen til at dække lønstigningen pr. 01.04.2024.
- Udgift til kordegne blev 11.551 kr. større end budget.
- Udgift til organistvikarer og kirkesangervikarer blev 9.381 kr. mindre end budgetteret.
- Løn for rengøring af tjenstlige lokaler blev 16.884 kr. større end budgetteret. Lønudgift for 4 kvartal 2023 er først indberettet og udbetalt i 2024.
- Af et årligt budget 15.000 kr. til solister og foredragsholdere er alene udbetalt 0 kr.

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård

Udgifter, øvrige drift: 97% af budgettet, svarende til en budgetbesparelse på 9.740 kr.

- Der er i budget afsat 20.000 kr. til indvendig vedligeholdelse i kirkerne. Her er der anvendt 529 kr.
- Der er indkøbt et klaver Grotrian-Steinweg 110 til 70.750 kr. Dette er ikke budgetteret. Der var primo øremærket 75.000 kr. til køb af akustisk klaver.
- Udgift til el i kirkerne og elvarme i Gøttrup Kirke udgør 27.323 kr. af et budget på 25.000 kr.
- Udgift til varme og el i Kettrup Kirke udgør 83.583, budget 62.000 kr. Merforbrug kan tilskrives renoveringen af kirken. Der udarbejdes særskilt opgørelse over byggestrøm i forbindelse med udarbejdelse af byggeregnskab, når projektet er færdiggjort.
- Der var budgetteret med 85.000 kr. til en prøvebænk. Udgiften blev ikke aktuel.
- Der er afsat 15.000 kr. i budget til eftersyn af orgel og klokker. Afholdt 5.174 kr. til hovedstemning Gøttrup.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Indtægter 720 er deltagerbetaling ved årets sogneudflugt.

Udgifter, øvrige drift: 89% af budgettet, svarende til en budgetbesparelse på 19.717 kr.

- Gudstjenester og kirkelige handlinger: Udgift 10.437 mindre end budgetteret
- Kirkelig undervisning: Udgift 6.637 mindre end budgetteret.
- Nettoudgift til sogneudflugten blev 2.619 kr. højere end budgetteret
- Kirkeside/hjemmeside: Udgift 1.608 kr. samlet mindre end budgetteret. Udgift annoncering merforbrug på 9.961 kr. Cign for opsætning af kirkeside mv. 9.396 kr. mindre end budget.

Formål 4 – Kirkegård

Indtægter: 118% af budgettet, svarende til en merindtægt på 55.162 kr.

- I hjemfald af gravstedskapitaler er der indbetalt 2.322 kr. mere end budgetteret.
- Indtægt ved salg af planter, vedligehold, renhold m.v. blev 20.237 kr. større end budgetteret.
- Indtægt fra Provstiet kr. 50.213 kr. er bogført på konto 224016 efter henvisning fra Provstiet., udligner udgift til indkøb af digitale kirkegårdskort efter fradrag af delmoms, udgiftsført på konto 226520 og 227055.

Udgifter, øvrige drift: 181% af budgettet, svarende til en budgetoverskridelse på 259.661 kr.

- Der er indkøbt MultiOne 5.2 minilæsser med tilbehør til 253.413 kr. Der var afsat 50.000 kr. i budgettet, og der var primo øremærket 150.000 kr. til udskiftning af maskiner.
- Der er i budgettet afsat 25.000 kr. til vedligeholdelse af udenomsarealer samt 28.000 kr. til vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer. Her har der været en samlet udgift på 24.707 kr.
- Udgift til el i graverhusene og på kirkegården udgør 57.431 kr. af et samlet budget på 40.000 kr. også her spiller byggestrøm ind.
- Udgift til kørsel med affald blev 7.275 kr. mindre end budgetteret.
- Udgift til planter, grus og gran blev 8.191 kr. mindre end budgetteret.
- Udgift til arbejdstøj og sikkerhedsudstyr blev 4.503 kr. større end budgetteret.

Formål 5 – Præstebolig, bortforpagtning m.v.

Indtægter 124% af budgettet – vedrører både bolig- og varmebidrag fra sognepræsten samt forpagtnings-indtægter:

- Der er i 2024 indbetalt i alt 197.906 kr. i forpagtningsindtægt mod en budgetteret indtægt på 150.000 kr.

Udgifter, øvrige drift: 74% af budgettet, svarende til en budgetbesparelse på 36.344 kr.

- Der har været en udgift på 30.000 kr. til hvidevarer. Der var afsat 0 kr. i budget.
- Der var afsat samlet 49.000 kr. til vedligeholdelse. Der er anvendt 10.122 kr.
- I præsteboligen er der budgetteret med i alt 75.000 kr. til el og varme. Samlet udgift til el, efter der er etableret jordvarme, udgør 51.262 kr.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Udgifter, øvrige drift: 92% af budgettet, svarende til en budgetbesparelse på 12.944 kr.:

- Samlet udgift til menighedsrådsarbejde blev 1.554 kr. mere end budgetteret.
- Samlet udgift til personaleudgifter blev 6.263 kr. mindre end budgetteret.
- Udgifter til efteruddannelse blev 7.506 kr. mindre end budgetteret.

Formål 7 – Finansielle poster

Netto indtægt på 1.150 kr. mod en budgetteret 0 kr.

- Vi har fået renteindtægter på 6.107 kr., som var budgetteret til 0 kr. Af renteindtægter vedrører 3.176 kr. opsparingskonto til P-plads ved Kettrup Kirke.
- Beregnet momsregulering har givet en udgift på 4.958 kr., jfr. nedenstående bemærkninger til momsberegninger.

ANLÆG:

Der har i 2024 været udgifter for i alt 1.752.723 kr.:

Arkitekt/varmekonsulent	483.165 kr.
Tillægsampere	112.125 kr.
Tømrer/snedker	133.000 kr.
Murer	760.025 kr.
Elektriker	187.500 kr.
Gørtler	75.000 kr.
Entreprenør	1.589 kr.
Diverse, forplejning møder m.v.	<u>319,kr.</u>
I alt	1.752.723 kr.

Pr. 31.12.2024 er der hjemtaget Stiftsslån for 1.000.000 kr. Restbeløbet er i første omgang udredet af øremærkede midler for 296.580 kr. og restbeløbet af de frie midler.

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 21% for fællesomkostninger ved kirkegårdsdrift.

Valg af fradragsprocent medfører en negativ momsregulering på kr. 4.992,86, idet der i 2024 har været bogført med en delmoms på 25%.

Kirkegården har en egenfinansiering på 24%.

Beregning udviser endvidere en fradragsprocent på 23% for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet. Der er i 2024 bogført med en delmoms på 20%. Momsregulering kr. 35,22.

Der har i 2024 ikke været afholdt momspligtige aktiviteter i kirkerne, hvorfor der ikke beregnes aktivitetsbestemte fradragsmoms på kirkerne.

Menighedsrådet har gennemgået og drøftet beregningsskemaet og med henvisning til afgørelse i Landsskatteretten fra december 2017 blev det besluttet, at en delmoms på 36% på fællesomkostninger ved kirkegårdsdrift giver en retvisende fradragsprocent.

RESULTATDISPONERING:

Konto 741152 – Overskud Grusgravkoncert til lokale tiltag	95.504,00 kr.
Konto 741153 – Kommende kirkerenovering – Kettrup Kirke	296.530,29 kr.
Konto 741154 – Akustisk klaver – Kettrup Kirke	75.000,00 kr.
Konto 741155 – Indkøb af maskiner	150.000,00 kr.
Konto 741156 – Hynder til Gøttrup Kirke	<u>100.000,00 kr.</u>
I alt	717.804,29 kr.

Er jf. Vejledning i årsafslutning overført til konto 74110.

Årets resultat på 20.543,10 kr. ønskes disponeret således:

Konto 721110 Opsparing til anlæg øges med 3.176,12

Konto 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet øges med 25.100 kr.

Konto 741110 Menighedsrådets frie midler reduceres med 7.733,02 kr.

Efter overførsel fra konto 741152-741156 og reducere jf. disponering udgør konto 74410 Menighedsrådets frie midler 924.232,29 kr.

Menighedsrådet ønsker at øremærke de frie midler således:

Overskud Grusgravkoncert til lokale tiltag	95.504,00 kr.
Hynder til Gøttrup Kirke	100.000,00 kr.
Udebelysning Kettrup Kirke	40.000,00 kr.
Vedligeholdelse af maskinpark	100.000,00 kr.
Nyanlæg af adgangforhold Kettrup Kirke	360.000,00 kr.
Til imødegåelse af drift	<u>228.728,29 kr.</u>
I alt	924.232,29 kr.

Samarbejder – 9690 samarbejder:

Menighedsrådet indgår i et fælles samarbejde omkring:

- * fælles hjemmeside
www.folkogkirke9690.dk
- * fælles avisside i Fjerritslev
Ugeavis
- * fælles regnskabsfunktion og
- * fælles kirkebogsføring

Samarbejdsaftalen er godkendt af Jammerbugt Provsti den 18/1-2024.

Opgaverne udføres fra kirkekontoret i Fjerritslev. Opgørelser udarbejdes af Kollerup-Fjerritslev Kirkekasse, og der afregnes efter aftalt fordelingsnøgle. Der udfærdiges særskilt bi-regnskab af Kollerup-Fjerritslev Kirkekasse hvortil henvises.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.055.918,19	1.985.840,00
Indtægter	2.055.918,19	1.985.840,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.159.346,89	-421.875,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-94.239,28	-99.750,00
Udgifter, øvrig drift	-2.065.107,61	-322.125,00
3 Kirkelige aktiviteter	-513.291,95	-566.050,00
Indtægter	720,00	0,00
Udgifter, løn	-348.729,10	-381.050,00
Udgifter, øvrig drift	-165.282,85	-185.000,00
4 Kirkegård	-949.875,83	-722.463,00
Indtægter	358.749,37	303.587,00
Udgifter, løn	-729.964,43	-707.050,00
Udgifter, øvrig drift	-578.660,77	-319.000,00
5 Præstebolig mv.	148.220,07	44.800,00
Indtægter	285.013,18	229.000,00
Udgifter, løn	-34.137,00	-45.200,00
Udgifter, øvrig drift	-102.656,11	-139.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-314.952,80	-320.280,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-164.567,10	-156.950,00
Udgifter, øvrig drift	-150.385,70	-163.330,00
7 Finansielle poster	1.149,59	0,00
Indtægter	6.142,45	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.992,86	0,00
Resultat	-1.732.179,62	-28,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-514.408,44	-3.176,12	-517.584,56
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-124.304,79	0,00	-124.304,79
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-173.500,00	-25.100,00	-198.600,00
721150	Langfristet gæld	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-214.881,02	-709.351,27	-924.232,29
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	752.722,72	752.722,72
741152	Overskud Grusgravkoncert til lokale tiltag	-95.504,00	95.504,00	0,00
741153	Kommende kirkerenovering - Kettrup Kirke	-296.580,29	296.580,29	0,00
741154	Akustisk klaver - Kettrup Kirke	-75.000,00	75.000,00	0,00
741155	Udskiftning af maskiner	-150.000,00	150.000,00	0,00
741156	Hynder til Gøttrup Kirke	-100.000,00	100.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			1.732.179,62	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.055.918,19	1.985.840,00
Indtægter	2.055.918,19	1.985.840,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-406.624,17	-421.875,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-94.239,28	-99.750,00
Udgifter, øvrig drift	-312.384,89	-322.125,00
3 Kirkelige aktiviteter	-513.291,95	-566.050,00
Indtægter	720,00	0,00
Udgifter, løn	-348.729,10	-381.050,00
Udgifter, øvrig drift	-165.282,85	-185.000,00
4 Kirkegård	-949.875,83	-722.463,00
Indtægter	358.749,37	303.587,00
Udgifter, løn	-729.964,43	-707.050,00
Udgifter, øvrig drift	-578.660,77	-319.000,00
5 Præstebolig mv.	148.220,07	44.800,00
Indtægter	285.013,18	229.000,00
Udgifter, løn	-34.137,00	-45.200,00
Udgifter, øvrig drift	-102.656,11	-139.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-314.952,80	-320.280,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-164.567,10	-156.950,00
Udgifter, øvrig drift	-150.385,70	-163.330,00
7 Finansielle poster	1.149,59	0,00
Indtægter	6.142,45	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.992,86	0,00
Resultat af driftsbevillingen	20.543,10	-28,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-173.500,00	-25.100,00	-198.600,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-214.881,02	-709.351,27	-924.232,29
			-734.451,27	
Disponering på tværs af bevillingstype*			713.908,17	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-20.543,10	

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	-1.752.722,72	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.752.722,72	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	-1.752.722,72	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-514.408,44	-3.176,12	-517.584,56
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-124.304,79	0,00	-124.304,79
721150	Langfristet gæld	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	752.722,72	752.722,72
			1.749.546,60	
Disponering på tværs af bevillingstype*			3.176,12	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			1.752.722,72	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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
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

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.045.495,32	3.059.623,07
83.863,06	135.467,82
14.092,76	40.949,13
124.304,79	124.304,79
2.823.234,71	2.758.901,33
0,00	0,00
1.646.158,14	1.113.375,88
823.375,22	282.973,21
514.408,44	517.584,56
308.374,48	312.818,11
4.691.653,46	4.172.998,95

-1.744.178,54	-11.998,92
-514.408,44	-517.584,56
-124.304,79	-124.304,79
-173.500,00	-198.600,00
0,00	1.000.000,00
-214.881,02	-924.232,29
0,00	752.722,72
-717.084,29	0,00
-2.823.234,71	-2.758.901,33
-2.823.234,71	-2.758.901,33
0,00	-1.000.000,00
0,00	-1.000.000,00
-124.240,21	-402.098,70
0,00	-70.113,41
-81.403,64	-256.378,43
-42.836,57	-75.606,86
-4.691.653,46	-4.172.998,95

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.055.918,19	1.985.840,00
10 Kirkelig ligning	1.986.000,00	1.985.840,00
Indtægter	1.986.000,00	1.985.840,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	69.918,19	0,00
Indtægter	69.918,19	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	-406.624,17	-421.875,00
21 Kirkebygning	-278.428,62	-379.875,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-77.354,86	-84.750,00
Udgifter, øvrig drift	-201.073,76	-295.125,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-75.924,00	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.924,00	-15.000,00
23 Sognegård	-199,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-199,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-52.072,55	-27.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.884,42	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-35.188,13	-12.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-513.291,95	-566.050,00
30 Fælles formål	-7.376,15	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.376,15	-7.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-313.297,60	-350.140,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-277.201,17	-304.640,00
Udgifter, øvrig drift	-36.096,43	-45.500,00
32 Kirkelig undervisning	-42.929,21	-49.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.252,46	-18.600,00
Udgifter, øvrig drift	-22.676,75	-31.000,00
33 Diakonal virksomhed	-35.036,50	-32.000,00
Indtægter	720,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.756,50	-32.000,00
34 Kommunikation	-49.441,68	-51.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.069,18	-13.050,00
Udgifter, øvrig drift	-35.372,50	-38.000,00
35 Kirkekor	-20.928,11	-21.460,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.423,11	-20.460,00
Udgifter, øvrig drift	-505,00	-1.000,00
36 Kirkekoncerter	-42.092,35	-38.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.783,18	-16.800,00
Udgifter, øvrig drift	-25.309,17	-22.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-1.690,35	-15.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.500,00
Udgifter, øvrig drift	-1.690,35	-8.000,00
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-949.875,83	-722.463,00
40 Kirkegården	-947.747,70	-668.463,00
Indtægter	305.706,11	283.587,00
Udgifter, løn	-691.287,08	-668.050,00
Udgifter, øvrig drift	-562.166,73	-284.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-2.128,13	-54.000,00
Indtægter	53.043,26	20.000,00
Udgifter, løn	-38.677,35	-39.000,00
Udgifter, øvrig drift	-16.494,04	-35.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	148.220,07	44.800,00
51 Præstebolig 1	-47.627,19	-100.200,00
Indtægter	87.107,42	79.000,00
Udgifter, løn	-34.137,00	-45.200,00
Udgifter, øvrig drift	-100.597,61	-134.000,00
57 Skov og landbrug	196.891,22	150.000,00
Indtægter	197.905,76	150.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.014,54	0,00
58 Øvrige ejendomme	-1.043,96	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.043,96	-5.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-314.952,80	-320.280,00
60 Fælles formål	-33.010,57	-28.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.010,57	-28.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-80.554,18	-79.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.132,00	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-55.422,18	-54.000,00
62 Personale	-17.737,21	-24.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	2.820,06	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.557,27	-24.000,00
64 Økonomi	-128.417,05	-125.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-107.863,80	-100.050,00
Udgifter, øvrig drift	-20.553,25	-25.000,00
65 Personregistrering - civil	-18.758,92	-17.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.758,92	-17.400,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-15.632,44	-14.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.632,44	-14.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-2.494,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.494,00	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-6.021,70	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.021,70	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-12.326,73	-12.330,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.326,73	-12.330,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	1.149,59	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	6.107,23	0,00
Indtægter	6.107,23	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.957,64	0,00
Indtægter	35,22	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.992,86	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Renovering - Kettrup Kirke	-1.752.722,72	0,00
21	Kirkebygning	-1.752.722,72	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.752.722,72	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		
2 h Kettrup by, Kettrup	5.180 m2	2.100.000	79.600		Præstebolig / konfirmandstu
2 l Kettrup by, Kettrup	427.099 m2	6.000.000	1.448.900		Bortforpagtet landbrugsareal
16 b Kettrup by, Kettrup	1.460 m2	43.300	43.300		Ubebygget areal, ikke landt
Ejendomsværdi i alt		8.143.300			

**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	5.855,00
afregnet til Folkekirkens Nødhjælp, Kirkens Korshærs Varmestue i Aalborg og Julehjælp 9690 med 1/3 til hver	