ÅRSREGNSKAB 2024

for Nors-Øster Vandet Sognes Menighedsråd

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8734

CVR-nr. 40916512

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 **Bilag 1**
Kollektregnskab **Bilag 2**

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring
Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Nors-Øster Vandet 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

Kommentar til Nors-Øster Vandet kirkekasse regnskab 2024

DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	**Kr. 1.655.633,16**
Driftsudgifter	**Kr. 1.681.931,30**
Underskud på driftsrammen	**Kr. 26.298,14**

Bevilliget tillægsbevillinger fra reserven i året:

Ingen i året.

1-årige driftsudgifter tildelt på budget:

Automatisk lås i Øster Vandet Kirke	10.000,00 kr. Midlerne er brugt i året.
Værdiskab i Øster Vandet Kirke	12.000,00 kr. Midlerne er brugt i året.
Maling af maskinhus i Nors	33.425,00 kr. Midlerne er brugt i året.

Afgrænsede projekter fra tidligere år:

Aktiviteter på tværs	25.000,00 kr.

Afgrænsede projekter afsat i året:

Kalkning af kirken	49.000,00 kr.
Forskønnelse af kirkegårde	115.000,00 kr.
Forbedring af lys i kirker	110.000,00 kr.

Efter resultatdisponeringen er menighedsrådet frie midler på: 99.611,90 kr.

Kirkekassen deltager i følgende samarbejder:

Fælles regnskabsfører – Thisted provsti har den regnskabsmæssige registrering.

Formål 2, Kirkebygning og sognegård:

Budgetbesparelse på kr. 62.661,82

De afsatte midler til kalkning af kirken er ikke afholdt, dette giver en besparelse på 49.000,00 kr. Midlerne afsættes som afgrænset projekt.

De modtaget 1-årige driftsudgifter til automatisk lås og værdiskab er afholdt, samlet 35.943,75, som overskride det modtaget beløb med 13.943,75.

Efter der er blevet lagt fjernvarme ind i sognehuset, er der sparet 17.000,00 kr. i udgifter i forhold til budget.

Formål 3, Kirkelige aktiviteter:

Budgetbesparelse på kr. 77.941,13

De afsatte midler til hilsner ved dåb, bryllup osv. er ikke brugt, hvilket giver en besparelse på 11.000,00 kr.

På posten udsmykning af kirken i forbindelse med gudstjenester og arrangementer er der sparet 7.000,00 kr. i forhold til budget.

Kirkebilen er ikke blevet brugt i året, hvilket giver en besparelse på 6.000,00 kr.

Der har været afsat midler til arrangementer og foredrag på tværs, disse midler er ikke brugt og giver en besparelse på 25.000,00 kr.

Formål 4, Kirkegård:

Budgetoverskridelse på kr. 102.774,92

Der har været et tvist med Thisted Kommune omkring refusion i forbindelse med en personalesag.

De modtaget 1-årige driftsudgifter til maling af maskinhus i Nors er brugt, kr. 27.820,20.

Vedligehold af maskiner har overskredet budget med 9.400,00 kr. Dog er der ikke indkøbt nye maskiner, hvilket giver en besparelse på 19.000,00 kr.

Der er indkøbt bænke til kirkegården, Kr. 10.195,00. Samt infotavle og infoskab til kirkegården, kr. 20.000,00. Midlerne til dette har ikke været afsat i budget.

Der er brugt eksternhjælp til kirkegården, kr. 11.417,00.

Midlerne afsat til gravkastning er ikke brugt, hvilket giver en besparelse på 28.000,00 kr.

Ikke hele det afsatte beløb til indkøb af grus, planter osv. til kirkegården er brugt, hvilket giver en besparelse på 30.000,00 kr.

Indkøb af tøj og sikkerhedsudstyr overskrider budget med 15.000,00 kr.

Formål 5, Præstebolig mv.:

Budgetoverskridelse på kr. 34.960,84

Præsteboligregnskabet er vedhæftet.

Præsten har ikke boet i boligen hele året, hvorfor der mangler indtægt i forhold til budget.

Formål 6, Administration og fællesudgifter:

Budgetoverskridelse på kr. 37.275,35

Der har i budget været afsat honorar til menighedsrådsmedlemmer jf. udmeldingen fra Provstiet, men rådet besluttet at modtage det skattefrie honorar i stedet for, hvorfor der er en besparelse i forhold til budget. Skattefri honorar er ikke en lønpost, og er derfor bogført under de øvrige driftsudgifter og giver en skævdeling i forhold til budget.

Der er indkøbt ny mikrobølgeovn til frokoststuen samt lavet elstik til elcykler, kr. 3.109,40, dette har ikke været afsat i budget.

Genopslag af annoncering til ny præst, har ikke været budgetsat, kr. 8.500,00.

Der har været afholdt "Afsked og velkomst til menighedsrådsmedlemmer", kr. 8.400,00. Samt indkøbt forplejning til indsættelse af præst, kr. 1.500,00.

Indkøb til forplejning til møder med personalet og menighedsrådet, samt til køkkenet har overskredet budget med 10.000,00 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	**2.270.313,00**	**2.270.313,00**
Indtægter	2.270.313,00	2.270.313,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-358.336,18**	**-725.343,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-61.680,28	-63.078,00
Udgifter, øvrig drift	-296.655,90	-662.265,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-451.709,87**	**-529.651,00**
Indtægter	2.192,00	0,00
Udgifter, løn	-363.434,52	-361.170,00
Udgifter, øvrig drift	-90.467,35	-168.481,00
4 Kirkegård	**-813.543,45**	**-650.758,00**
Indtægter	454.337,73	450.353,00
Udgifter, løn	-880.266,62	-783.974,00
Udgifter, øvrig drift	-387.614,56	-317.137,00
5 Præstebolig mv.	**-25.489,70**	**-523,00**
Indtægter	33.780,00	52.500,00
Udgifter, løn	-12.237,82	-8.523,00
Udgifter, øvrig drift	-47.031,88	-44.500,00
6 Administration og fællesudgifter	**-174.375,35**	**-137.100,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-37.900,00
Udgifter, øvrig drift	-174.375,35	-99.200,00
7 Finansielle poster	**-15.407,28**	**-13.523,00**
Indtægter	2.844,89	2.266,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.252,17	-15.789,00
Resultat	**431.451,17**	**213.415,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721110	Opsparing til anlæg	-21.651,60	21.651,60	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-302.110,35	0,00	-302.110,35
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-323.139,17	0,00	-323.139,17
721150	Langfristet gæld	755.072,50	-213.414,50	541.658,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-313.257,63	-85.354,27	-398.611,90
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	-293.350,00	-39.989,00	-333.339,00
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekts	-35.000,00	-169.345,00	-204.345,00
741151	Frie midler - afgrænsede projekter	-30.000,00	30.000,00	0,00
741154	Frie midler - afgrænsede projekter	-25.000,00	25.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			**-431.451,17**	

Årets bevægelser på arv og donationer:	**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	**1.655.633,16**	**1.655.633,00**
Indtægter	1.655.633,16	1.655.633,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-261.416,18**	**-324.078,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-61.680,28	-63.078,00
Udgifter, øvrig drift	-199.735,90	-261.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-451.709,87**	**-529.651,00**
Indtægter	2.192,00	0,00
Udgifter, løn	-363.434,52	-361.170,00
Udgifter, øvrig drift	-90.467,35	-168.481,00
4 Kirkegård	**-753.532,92**	**-650.758,00**
Indtægter	454.337,73	450.353,00
Udgifter, løn	-880.266,62	-783.974,00
Udgifter, øvrig drift	-327.604,03	-317.137,00
5 Præstebolig mv.	**-25.489,70**	**-523,00**
Indtægter	33.780,00	52.500,00
Udgifter, løn	-12.237,82	-8.523,00
Udgifter, øvrig drift	-47.031,88	-44.500,00
6 Administration og fællesudgifter	**-174.375,35**	**-137.100,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-37.900,00
Udgifter, øvrig drift	-174.375,35	-99.200,00
7 Finansielle poster	**-15.407,28**	**-13.523,00**
Indtægter	2.844,89	2.266,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.252,17	-15.789,00
Resultat af driftsbevillingen	**-26.298,14**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-323.139,17	0,00	-323.139,17
741110	Menighedsrådets frie midler	-313.257,63	-85.354,27	-398.611,90
			-85.354,27	
Disponering på tværs af bevillingstype*			111.652,41	

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

Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen	**26.298,14**

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	**301.264,92**	**301.265,00**
Indtægter	301.264,92	301.265,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-96.920,00**	**-301.265,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-96.920,00	-301.265,00
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	**204.344,92**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekts	-35.000,00	-169.345,00	-204.345,00
			-169.345,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-34.999,92	
*(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)*				
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen			**-204.344,92**	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	**313.414,92**	**313.415,00**
Indtægter	313.414,92	313.415,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**0,00**	**-100.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-100.000,00
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	**-60.010,53**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.010,53	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	**253.404,39**	**213.415,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721110	Opsparing til anlæg	-21.651,60	21.651,60	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-302.110,35	0,00	-302.110,35
721150	Langfristet gæld	755.072,50	-213.414,50	541.658,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	-293.350,00	-39.989,00	-333.339,00
			-231.751,90	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-21.652,49	

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

Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen	**-253.404,39**

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

Nors - Øster Vandet Menighedsråd

Viderførte anlægs-og projektmidler	
Saldo ved årets begyndelse	- 293.350,00
Årets anlægs- og projektmidler	- 614.680,00
Afdrag på lån	213.415,00
Udgifter til anlæg og projekter	156.931,00
Bevilligede frie midler	-
Bevilligede afslutninger i året	
Saldo ved årets udgang	**- 537.684,00**

Anlægs og projekt skema vedlagt

Frie midler	
Frie midler saldo	- 398.611,90
Afgrænsede projekter	
Fra tidligere år	
Aktiviteter på tværs	25.000,00
Fra året	
Kalkning af kirken	49.000,00
Forskønnelse af kirkegårde	115.000,00
Forbedring af lys i kirker	110.000,00
Faktiske frie midler pr. 31.12.2024	**- 99.611,90**

Forklaring til beløb på tværs af bevillinger.

Konti med afgrænsede projekter er sløjftet i årsafslutningen.
Midlerne er ført ind i frie midler og disponeres manuelt i dette ark nu.
De afgrænsede beløb der har været udgifter på i året er blevet nedskrevet eller fjernet.

Finansiel status		Primo 2024	Ultimo 2024
AKTIVER			
Tilgodehavender		4.878.521,81	4.778.590,11
611510-90	Debitorer	100.446,80	52.286,37
612110-619019	Andre tilgodehavender	1.697,48	16.862,55
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	302.110,35	302.110,35
619090	Gravstedkapitaler	4.474.267,18	4.407.330,84
Værdipapirer		0,00	0,00
Likvide beholdninger		1.164.778,66	1.598.125,87
638105	Bank drift og anlæg	833.365,84	1.043.471,57
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	21.651,60	0,00
638140-60	Bank- og Girokonti	309.755,31	554.654,30
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	5,91	0,00
Aktiver i alt		**6.043.300,47**	**6.376.715,98**
PASSIVER			
Egenkapital		-588.436,25	-1.019.887,42
721110	Opsparing til anlæg	-21.651,60	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-302.110,35	-302.110,35
721140	Likviditet stillet til rådighed	-323.139,17	-323.139,17
721150	Langfristet gæld	755.072,50	541.658,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-313.257,63	-398.611,90
741120	Videreførte anlægsmidler	-293.350,00	-333.339,00
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter	-90.000,00	-204.345,00
Hensættelser		-4.474.267,18	-4.407.330,84
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-4.474.267,18	-4.407.330,84
Lån		-755.072,50	-541.658,00
841210-19	Stiftsmiddellån	-755.072,50	-541.658,00
Skyldige omkostninger		-225.524,54	-407.839,72
951510	Kreditorer	-160.240,22	-194.373,11
969020	Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	-153.797,00
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-65.284,32	-59.669,61
Passiver i alt		**-6.043.300,47**	**-6.376.715,98**

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
1 Fælles indtægter i alt	**1.655.633,16**	**1.655.633,00**
10 Kirkelig ligning	**1.655.633,16**	**1.655.633,00**
Indtægter	1.655.633,16	1.655.633,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
2 Kirkebygning og sognegård	**-261.416,18**	**-324.078,00**
21 Kirkebygning	**-138.837,73**	**-216.608,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-42.701,71	-36.608,00
Udgifter, øvrig drift	-96.136,02	-180.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	**-66.866,93**	**-47.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-66.866,93	-47.000,00
23 Sognegård	**-55.711,52**	**-60.470,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.978,57	-26.470,00
Udgifter, øvrig drift	-36.732,95	-34.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
3 Kirkelige aktiviteter	**-451.709,87**	**-529.651,00**
30 Fælles formål	**-2.118,60**	**-40.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.118,60	-40.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	**-369.025,66**	**-378.670,00**
Indtægter	392,00	0,00
Udgifter, løn	-358.534,52	-351.170,00
Udgifter, øvrig drift	-10.883,14	-27.500,00
32 Kirkelig undervisning	**-23.119,27**	**-33.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.119,27	-33.500,00
33 Diakonal virksomhed	**-2.900,00**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.900,00	0,00
34 Kommunikation	**-43.605,00**	**-33.900,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-43.605,00	-33.900,00
36 Kirkekoncerter	**-3.213,44**	**-10.812,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.213,44	-812,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	**-7.227,90**	**-32.269,00**
Indtægter	1.800,00	0,00
Udgifter, løn	-4.900,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.127,90	-32.269,00
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 2024	Budget 2024
4 Kirkegård	**-753.532,92**	**-650.758,00**
40 Kirkegården	**-990.976,19**	**-635.072,00**
Indtægter	441.910,74	418.353,00
Udgifter, løn	-1.110.752,16	-755.113,00
Udgifter, øvrig drift	-322.134,77	-298.312,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	**-28.590,49**	**-15.686,00**
Indtægter	12.426,99	32.000,00
Udgifter, løn	-35.548,22	-28.861,00
Udgifter, øvrig drift	-5.469,26	-18.825,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	**266.033,76**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	266.033,76	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
5 Præstebolig mv.	**-25.489,70**	**-523,00**
51 Præstebolig 1	**-25.489,70**	**-523,00**
Indtægter	33.780,00	52.500,00
Udgifter, løn	-12.237,82	-8.523,00
Udgifter, øvrig drift	-47.031,88	-44.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
6 Administration og fællesudgifter	**-174.375,35**	**-137.100,00**
60 Fælles formål	**-38.207,75**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.207,75	0,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	**-40.692,48**	**-47.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-12.500,00
Udgifter, øvrig drift	-40.692,48	-35.000,00
62 Personale	**-27.474,26**	**-25.300,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.900,00
Udgifter, øvrig drift	-27.474,26	-17.400,00
63 Bygninger	**-7.900,00**	**-13.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-13.500,00
Udgifter, øvrig drift	-7.900,00	0,00
64 Økonomi	**-36.132,42**	**-22.143,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-4.000,00
Udgifter, øvrig drift	-36.132,42	-18.143,00
67 Efteruddannelse	**-4.312,50**	**-9.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.312,50	-9.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	**-19.655,94**	**-19.657,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.655,94	-19.657,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
7 Finansielle poster	**-15.407,28**	**-13.523,00**
70 Renter af stiftslån	**-15.788,67**	**-15.789,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.788,67	-15.789,00
72 Øvrige renteudgifter	**-0,60**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,60	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	**2.844,89**	**0,00**
Indtægter	2.844,89	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	**0,00**	**2.266,00**
Indtægter	0,00	2.266,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	**-2.462,90**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.462,90	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab 2024	Budget 2024
P1	**Fjernvarme i bygninger**	**204.344,92**	**0,00**
10	**Kirkelig ligning**	**301.264,92**	**0,00**
	Indtægter	301.264,92	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	**Kirkebygning**	**-96.920,00**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-96.920,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab 2024	Budget 2024
A1	**Rep af 4 vinduer Nors Kirke**	**99.999,96**	**0,00**
10	**Kirkelig ligning**	**99.999,96**	**0,00**
	Indtægter	99.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	**Lån klokkestabel 8737-1**	**78.000,00**	**0,00**
10	**Kirkelig ligning**	**78.000,00**	**0,00**
	Indtægter	78.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	**Lån redskabsbydning 8734-4**	**135.414,96**	**0,00**
10	**Kirkelig ligning**	**135.414,96**	**0,00**
	Indtægter	135.414,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4	**Lys fra kapel ØV**	**-36.381,23**	**0,00**
41	**Kapel/begravelse, urnenedsættelser**	**-36.381,23**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-36.381,23	0,00
A5	**Hellig Kilde ØV**	**-23.629,30**	**0,00**
40	**Kirkegården**	**-23.629,30**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-23.629,30	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		
Nors By, 1a m.fl.	30642	3.350.000	327.100		Præstegård
Ejendomsværdi i alt		3.350.000			

**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

Nors-Øster Vandet Kirkekasse **2024**

Styring anlægs- og projektsaktiviteter

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

OBS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

		2023	Regnskabsåret 2024										2025
Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	*plus* = hævede opsparinger / *minus* = gennemførte opsparinger	*plus* = hjemtagne lån / *minus* = betalte afdrag	Tillægs-bevillinger 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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
Anlæg 1: Rep af vinduer i Nors Kirke	0	82.324	100.000	0	0	0	0	0	0	182.324	0	0	182.324
Anlæg 2: Lån klokkestabel 8737-1	0	0	78.000	0	-78.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 3: Lån redskabsbygning 8734-4	0	0	135.415	0	-135.415	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 4: Lys fra Kapel i Øster Vandet	0	75.000	0	0	0	0	0	0	0	75.000	36.381	0	38.619
Anlæg 5: Hellig Kilde i Øster Vandet	0	70.951	0	0	0	0	0	0	0	70.951	23.629	0	47.322
Anlæg 6: Omfugning af kirkegårdsmur	0	58.825	0	0	0	0	0	0	0	58.825	0	0	58.825
Anlæg 7: Udbedring af gulv i sognehus	0	6.250	0	0	0	0	0	0	0	6.250	0	0	6.250
Projekt 1: Fjernvarme i bygninger	0	0	301.265	0	0	0	0	0	0	301.265	96.920	0	204.345
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		293.350	614.680	0	-213.415	0	0	0	0	694.615	156.931	0	537.684
		Note 1	**Note 2**	**Note 3**	**Note 4**	**Note 5**	**Note 6**	**Note 7**	**Note 8**	**Note 9**	**Note 10**	**Note 11**	**Note 12**

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Præstebolig 2024 - Nors Øster Vandet

	Budget 2024	Regnskab 31.12.2024	Difference	Kommentar
INDTÆGTER				
Boligbidrag	- 52.500,00	- 29.280,00	- 23.220,00	
Forbrugsudgifter, egen betaling	-	- 4.500,00	4.500,00	
INDTÆGTER I ALT	**- 52.500,00**	**- 33.780,00**	**- 18.720,00**	
UDGIFTER				
Graver og gravermedhjælper	8.523,23	12.552,32	- 4.029,09	
Udvendig vedligeholdelse af bygning	3.000,00	-	3.000,00	
Indvendig vedligeholdelse af bygning	3.000,00	7.675,00	- 4.675,00	Maling af bolig inden indflyt af præst
Vedligehold af inventar og tekniske installationer	-	753,13	- 753,13	
Anskaffelse af inventar	-	210,00	- 210,00	
Ejendomsskatter	13.000,00	8.166,00	4.834,00	Ejendomsskat og renovation skal ses
Vand, renovation, mv.	1.000,00	8.014,39	- 7.014,39	sammen efter de nye regler.
Varme	8.000,00	13.363,30	- 5.363,30	
El	6.000,00	4.591,96	1.408,04	
Internet	3.500,00	1.974,85	1.525,15	
Rengøring efter regning	-	1.968,75	- 1.968,75	
Div. Forbrugsvarer	7.000,00	-	7.000,00	
UDGIFTER I ALT	**53.023,23**	**59.269,70**	**- 6.246,47**	
RESULTAT	**523,23**	**25.489,70**		
		Resultat for perioden.		
		Underskud		

Bemærkninger:
Der er budgetsat et underskud på 523,23 kr. men for 2024 udviser præstegårdsregnskabet et regnskab med underskud på 25.489,70