ÅRSREGNSKAB 2024

for Aulum Sogns Menighedsråd

i Herning Nordre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8792

CVR-nr. 39032228

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: 3

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

Forklaring til Aulum kirkekasse regnskab 2024

DRIFTRAMMEN:	
Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	**Kr. 5.122.405,12**
Driftsudgifter	**Kr. 5.169.758,72**
Underskud på driftsrammen	**Kr. 47.353,60**
Bevilliget midler fra reserven i året:	
Licenser til menighedsrådsmedlemmer	7.200,00 kr.
Rep af rygning og skotrender	59.861,28 kr.
LED lys i kirken	35.347,41 kr.
Lønudgifter	69.812,43 kr.
Afgrænsede projekter modtaget i året:	
Renovering af trappe op til depot	15.000,00 kr. Midlerne er brugt i året.
Understrygning af kirkens tegltag	10.000,00 kr. Midlerne er brugt i året.
Fortællerplads på kirkegården	79.000,00 kr. Midlerne er brugt i året.
Afgrænsede projekter fra tidligere år:	
Understrygning af tag	10.000,00 kr. Midlerne er brugt i året.
Vandseparering	8.211,87 kr.
Kalkning af kirken	127.000,00 kr. Noget af beløbet er brugt i året.
Kirkedige	16.187,50 kr. Noget af beløbet er brugt i året.
Hækplanter og forkanter	86.712,79 kr. Noget af beløbet er brugt i året.
Info tavler	10.306,25 kr. Noget af beløbet er brugt i året.

Efter resultatdisponering er kirkekassens frie midler på 116.566,11 kr.

Kirkekassen har regnskabspligten på kirkegårdsdriften i Hodsager.

Bi-regnskabet er vedhæftet.

Aulum menighedsråd samarbejder med Hodsager Menighedsråd omkring driften af kirkegården i Hodsager. Til året var aftalen lavet om, til at lønudgifterne dækkes af Aulum kirkekasse og Hodsager overfører kun driftsmidlerne til Aulum.

I år gav samarbejdet et overskud til Aulum kirkegård, kr. 6.980,81, som er afsat på "videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejde".

Provstiet:

- Samarbejdsaftale med Folkekirkens Familiestøtte
- Samarbejdsaftale med FKG – Folkekirkens Kommunikationsgruppe
- Samarbejdsaftale om bygningskonsulent ansat på provstikontoret
- Samarbejdsaftale om HR-konsulent ansat på provstikontoret

Formål 2:

Budgetoverskridelse på kr. 104.624,24

Der har været afholdt udgifter til synsudsat projekt omkring kirkehuset, udskæring af fuger, kr. 7.258,75. Ligesom rep af skotrender på kirken også er et synsudsat projekt, kr. 32.639,58.

Ingen af ovenstående projekter har der været midler til i budgettet.

Kirken er blevet kalket, kr. 52.793,13, disse midler har været afsat som afgrænset beløb, så denne saldo nedskrives i resultatdisponeringen.

Forrige år blev der afsat midler på afgrænsede beløb til understrygning af tegltag på kirken, ligesom der i året er blevet givet flere midler til dette. Udgiften har været afholdt, kr. 27.221,70 kr. og midlerne står ikke længere som afgrænset beløb.

Tre toiletter har krævet lyddæmpning i forhold til at medarbejdere har kunne passe deres arbejde, kr. 26.998,20 og Kirkens er blevet saneret for borebiller, kr. 16.531,25 – ingen af disse beløb har været afsat i budget.

Kirkediget er blevet repareret, nogle af midlerne har været afsat fra tidligere år og nogle i året, kr. 17.043,75. Rest beløbet sætte af som afgrænset beløb.

Elpærer i kirken er skiftet til LED, beløbet er der søgt og modtaget midler fra reserven til, kr. 32.347,41.

På budget blev der bevilliget midler til renovering af trappen op til depotet på loftet i kirkehuset, dette er udført, kr. 15.000,00.

Varmen i bygningerne er overskredet budget med 42.800,00 kr. Budgettet er ikke fulgt med udviklingen i prisen pr. kWh.

Formål 3:

Budgetoverskridelse på kr. 80.073,56

Indtægter:

Der har været høje indtægter på koncerter og aktiviteter i året, hvilket har givet en mere indtægt på 64.880,86 kr. i året.

Lønudgifter:

Der har været en sygemeldt medarbejder, nogle af midlerne til dækning af vikar og sygemelding er søgt og modtaget fra provstiet, kr. 69.812,43.

De nye overenskomster for kirkesangere og organist vikar har givet højere lønudgifter.

Ved gennemgang af regnskabet er der bekymringer omkring de faktiske lønninger sammenholdt mod budget, dette vil der blive kigget på, sammen med personalekonsulenterne inden budgetlægning for 2026.

Øvrige udgifter:

Menighedsrådet og personalet brænder for aktiviteter og liv i kirken, og der dukker altid nye spændende ideer op.

Der har i året både været afhold konfirmandlejr og sognelejr, begge med stor opbakning til.

Annoncering til arrangementer er ikke brugt, hvilket giver en besparelse på 20.000,00 kr.

I året har kirkebladet ikke overskredet budget.

Hele det afsatte beløb til hilsner ved dåb, bryllup og konfirmationer er ikke brugt, hvilket giver en besparelse på 10.000,00 kr.

Der har ikke været indkøbt så meget forplejning som forventet, 26.000,00 kr. under budget.

Formål 4:

Budgetbesparelse på kr. 123.516,61

Indtægter:

Samarbejdet med Hodsager Kirkegård giver kirkekassen en indtægt, til udligning af udgifterne for året, denne indtægt ar ikke været budgetsat i 2024, hvorfor indtægterne er højere end budget, kr. 75.000,00.

Derudover har der ikke været afsat beløb i budget til indtægt på køb/fornyelse af gravsted, men dette har givet en faktisk indtægt på 57.537,13 kr. i året.

Lønudgifter:

Kirkegårdslederen er altid meget opmærksom på lønningerne i året. Det var vigtigt for ham at der var den bemanding de havde brug for, men stadig at holde sig til budgettet.

I året er budgettet overskredet lidt, da han har brugt medarbejder timer på at lave fortæller plads samt plante nye hækplanter og sætte nye forkanter. Begge har været et afgrænset beløb, som nedskrives med de brugte timers sats.

Øvrige udgifter:

Der er blevet udskiftet et vindue i værkstedet og andre vinduer og nogle døre er blevet malet, kr. 6.948,56.

Der er sprøjtet mod borebiller i kapellet, kr. 4.165,45.

Der er på budget til året givet midler til fortællerpladsen på kirkegården. Der er indkøbt materialer, samt brugt af kirkegårdens personale til dette og projektet er udført, kr. 79.000,00.

Vedligeholdelse af maskiner og værktøj har givet en besparelse på 12.000,00 kr.

I året har der været indkøbt meget gas, det har overskredet budget med 13.000,00 kr.

I budget har der været afsat midler til brug af regnskabsføreren, dette er dog konteret under formål 6 i stedet. Denne fejl er rettet i budget 2025. Det giver en besparelse for dette formål på 27.000,00 kr.

Formål 5:

Budgetoverskridelse på kr. 7.997,85

Præsteboligens regnskab er vedhæftet.

Formål 6:

Budgetoverskridelse på kr. 147.585,04

Lønudgifter:

Ligesom ved formål 3, skal der kigges på de faktiske lønudgifter i forhold til de budgetsatte i samarbejde med provstiet.

Øvrige udgifter:

En af infotavlerne er blevet repareret, dette er der afsat afgrænset beløb til og saldoen nedskrives ved resultatdisponeringen, kr. 2.020,10.

Klaveret i kirkehuset har fået en service, kr. 13.200,00, dette er der ikke afsat midler til i budget.

Der er opsat nye akustikplader i frokoststuen, for at forbedre pladsen til medarbejderne, kr. 11.927,81, dette har der heller ikke været sat af til i budget.

Den nye affaldssortering har kostet 9.241,63 kr. i afhentning af affald fra kirkehuset. Dette er der ikke afsat midler til i budgettet. Det vil der blive set på i forhold til budget 2026.

Kursus budgettet er overskredet med 26.189,85 kr. Grundet den nye kirkekulturmedarbejders lovpåkrævet kursus.

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	**5.122.405,12**	**4.950.184,00**
Indtægter	5.122.405,12	4.950.184,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-707.791,24**	**-603.167,00**
Indtægter	27.758,16	36.518,00
Udgifter, løn	-159.823,62	-187.785,00
Udgifter, øvrig drift	-575.725,78	-451.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-2.547.185,56**	**-2.467.112,00**
Indtægter	64.880,86	0,00
Udgifter, løn	-2.300.468,35	-2.095.092,00
Udgifter, øvrig drift	-311.598,07	-372.020,00
4 Kirkegård	**-1.200.969,64**	**-1.317.556,00**
Indtægter	1.240.987,73	1.082.534,00
Udgifter, løn	-1.927.559,47	-1.828.860,00
Udgifter, øvrig drift	-514.397,90	-571.230,00
5 Præstebolig mv.	**9.892,15**	**17.890,00**
Indtægter	46.230,00	43.090,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.337,85	-25.200,00
6 Administration og fællesudgifter	**-724.151,04**	**-576.566,00**
Indtægter	10.064,00	0,00
Udgifter, løn	-249.250,83	-216.444,00
Udgifter, øvrig drift	-484.964,21	-360.122,00
7 Finansielle poster	**-6.483,64**	**-3.673,00**
Indtægter	3.033,38	1.327,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.517,02	-5.000,00
Resultat	**-54.283,85**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-16.470,12	0,00	-16.470,12
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-160.000,00	0,00	-160.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-53.487,25	-212.783,75	-266.271,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	-116.065,00	6.930,00	-109.135,00
741130	Præstegårdens frie midler	-10.000,00	10.000,00	0,00
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	-8.700,00	8.700,00	0,00
741152	Frie midler - afgrænsede projekter	-10.306,25	10.306,25	0,00
741153	Frie midler - afgrænsede projekter	-8.211,87	8.211,87	0,00
741154	Frie midler - afgrænsede projekter	-127.000,00	127.000,00	0,00
741156	Frie midler - afgrænsede projekter	-16.187,50	16.187,50	0,00
741157	Frie midler - afgrænsede projekter	-86.712,79	86.712,79	0,00
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrøre	0,00	-6.980,81	-6.980,81
Samlet disponering af samlet resultat			**54.283,85**	

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-1.543.659,31	1.471.146,93	-72.512,38

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	**5.122.405,12**	**4.950.184,00**
Indtægter	5.122.405,12	4.950.184,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-707.791,24**	**-603.167,00**
Indtægter	27.758,16	36.518,00
Udgifter, løn	-159.823,62	-187.785,00
Udgifter, øvrig drift	-575.725,78	-451.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-2.547.185,56**	**-2.467.112,00**
Indtægter	64.880,86	0,00
Udgifter, løn	-2.300.468,35	-2.095.092,00
Udgifter, øvrig drift	-311.598,07	-372.020,00
4 Kirkegård	**-1.194.039,39**	**-1.317.556,00**
Indtægter	1.240.987,73	1.082.534,00
Udgifter, løn	-1.927.559,47	-1.828.860,00
Udgifter, øvrig drift	-507.467,65	-571.230,00
5 Præstebolig mv.	**9.892,15**	**17.890,00**
Indtægter	46.230,00	43.090,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.337,85	-25.200,00
6 Administration og fællesudgifter	**-724.151,04**	**-576.566,00**
Indtægter	10.064,00	0,00
Udgifter, løn	-249.250,83	-216.444,00
Udgifter, øvrig drift	-484.964,21	-360.122,00
7 Finansielle poster	**-6.483,64**	**-3.673,00**
Indtægter	3.033,38	1.327,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.517,02	-5.000,00
Resultat af driftsbevillingen	**-47.353,60**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-160.000,00	0,00	-160.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-53.487,25	-212.783,75	-266.271,00
741130	Præstegårdens frie midler	-10.000,00	10.000,00	0,00
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrøre	0,00	-6.980,81	-6.980,81
			-209.764,56	
Disponering på tværs af bevillingstype*			257.118,16	
*(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)*				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			**47.353,60**	

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**
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-8.700,00	8.700,00	0,00
		8.700,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-8.700,00	
*(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)*			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		**0,00**	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	**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	**-6.930,25**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.930,25	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	**-6.930,25**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-16.470,12	0,00	-16.470,12
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	-116.065,00	6.930,00	-109.135,00
			6.930,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,25	
*(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)*				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			**6.930,25**	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

Aulum Kirkekasse

Viderførte anlægs-og projektmidler	
Saldo ved årets begyndelse	- 116.065,00
Årets anlægs- og projektmidler	
Udgifter til anlæg og projekter	6.930,00
Bevilligede frie midler	-
Bevilligede afslutninger i året	
Saldo ved årets udgang	**- 109.135,00**

Anlægs og projekt skema vedlagt

Frie midler	
Frie midler saldo	- 266.271,00
Afgrænsede projekter	
Fra tidligere år	
Info tavler	8.286,15
Vandseparering	8.211,87
Kalkning af kirken	74.206,87
Kirkedige	9.000,00
Hækplanter og forkanter	50.000,00
Fra året	
Faktiske frie midler pr. 31.12.2024	**- 116.566,11**

Forklaring til beløb på tværs af bevillinger.
Der har kun været ganske få udgifter på anlæg og projekter i året.

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		11.769.717,70	11.733.827,94
611510-90	Debitorer	2.831,00	7.958,00
612110-619019	Andre tilgodehavender	86.011,53	343.173,97
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	16.470,12	16.470,12
619090	Gravstedkapitaler	11.664.405,05	11.366.225,85
Værdipapirer		0,00	0,00
Likvide beholdninger		2.206.427,83	545.743,94
638105	Bank drift og anlæg	244.107,94	167.066,33
638140-60	Bank- og Girokonti	1.962.319,89	378.677,61
Aktiver i alt		**13.976.145,53**	**12.279.571,88**
PASSIVER			
Egenkapital		-2.156.800,09	-631.369,31
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-16.470,12	-16.470,12
721140	Likviditet stillet til rådighed	-160.000,00	-160.000,00
721160	Arv og donationer	-1.543.659,31	-72.512,38
741110	Menighedsrådets frie midler	-53.487,25	-266.271,00
741130	Præstegårdens frie midler	-10.000,00	0,00
741120	Videreførte anlægsmidler	-116.065,00	-109.135,00
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter	-257.118,41	0,00
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder	0,00	-6.980,81
Hensættelser		-11.664.405,05	-11.364.033,13
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-11.664.405,05	-11.364.033,13
Lån		0,00	0,00
Skyldige omkostninger		-154.940,39	-284.169,44
951510	Kreditorer	-73.233,03	-208.472,32
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-8.653,45	-7.262,33
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-73.053,91	-68.434,79
Passiver i alt		**-13.976.145,53**	**-12.279.571,88**

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
1 Fælles indtægter i alt	**5.122.405,12**	**4.950.184,00**
10 Kirkelig ligning	**4.950.184,00**	**4.950.184,00**
Indtægter	4.950.184,00	4.950.184,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	**172.221,12**	**0,00**
Indtægter	172.221,12	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
2 Kirkebygning og sognegård	**-707.791,24**	**-603.167,00**
21 Kirkebygning	**-385.220,66**	**-265.807,00**
Indtægter	27.758,16	36.518,00
Udgifter, løn	-119.867,75	-104.325,00
Udgifter, øvrig drift	-293.111,07	-198.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	**-63.938,34**	**-84.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-63.938,34	-84.500,00
23 Sognegård	**-258.632,24**	**-252.860,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.955,87	-83.460,00
Udgifter, øvrig drift	-218.676,37	-169.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
3 Kirkelige aktiviteter	**-2.547.185,56**	**-2.467.112,00**
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	**-1.364.314,31**	**-1.249.758,00**
Indtægter	5.400,86	0,00
Udgifter, løn	-1.277.626,24	-1.173.338,00
Udgifter, øvrig drift	-92.088,93	-76.420,00
32 Kirkelig undervisning	**-214.632,92**	**-401.325,00**
Indtægter	3.680,00	0,00
Udgifter, løn	-139.915,83	-317.325,00
Udgifter, øvrig drift	-78.397,09	-84.000,00
33 Diakonal virksomhed	**-646.742,64**	**-429.005,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-620.252,90	-343.005,00
Udgifter, øvrig drift	-26.489,74	-86.000,00
34 Kommunikation	**-139.580,94**	**-134.756,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.960,22	-32.956,00
Udgifter, øvrig drift	-98.620,72	-101.800,00
35 Kirkekor	**-141.746,18**	**-129.875,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-134.413,21	-120.375,00
Udgifter, øvrig drift	-7.332,97	-9.500,00
36 Kirkekoncerter	**-38.845,89**	**-96.425,00**
Indtægter	55.800,00	0,00
Udgifter, løn	-87.299,95	-82.125,00
Udgifter, øvrig drift	-7.345,94	-14.300,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	**-1.322,68**	**-25.968,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-25.968,00
Udgifter, øvrig drift	-1.322,68	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
4 Kirkegård	**-1.194.039,39**	**-1.317.556,00**
40 Kirkegården	**-631.270,50**	**-793.156,00**
Indtægter	1.159.756,28	1.082.534,00
Udgifter, løn	-1.390.471,79	-1.423.860,00
Udgifter, øvrig drift	-400.554,99	-451.830,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	**-30.079,46**	**-39.000,00**
Indtægter	6.231,45	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.310,91	-39.000,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	**-532.689,43**	**-485.400,00**
Indtægter	75.000,00	0,00
Udgifter, løn	-537.087,68	-405.000,00
Udgifter, øvrig drift	-70.601,75	-80.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
5 Præstebolig mv.	**9.892,15**	**17.890,00**
51 Præstebolig 1	**9.892,15**	**17.890,00**
Indtægter	46.230,00	43.090,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.337,85	-25.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
6 Administration og fællesudgifter	**-724.151,04**	**-576.566,00**
60 Fælles formål	**-282.261,44**	**-83.223,00**
Indtægter	10.064,00	0,00
Udgifter, løn	-131.096,13	0,00
Udgifter, øvrig drift	-161.229,31	-83.223,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	**-43.476,81**	**-24.400,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-43.476,81	-24.400,00
62 Personale	**-58.708,32**	**-50.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	-58.708,32	-36.000,00
63 Bygninger	**-7.900,00**	**-7.900,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.900,00	-7.900,00
64 Økonomi	**-97.415,56**	**-118.950,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-97.415,56	-118.950,00
65 Personregistrering - civil	**-120.559,31**	**-101.722,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-118.154,70	-101.222,00
Udgifter, øvrig drift	-2.404,61	-500,00
66 Personregistrering - kirkelig	**0,00**	**-101.222,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-101.222,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	**-55.649,45**	**-30.998,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.649,45	-30.998,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	**-58.180,15**	**-58.151,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-58.180,15	-58.151,00

Specifikation af driften

		Regnskab 2024	Budget 2024
7	**Finansielle poster**	**-6.483,64**	**-3.673,00**
72	**Øvrige renteudgifter**	**-1.464,23**	**-5.000,00**
	Indtægter	91,27	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.555,50	-5.000,00
73	**Renteindt. af likvider (ex. kgd.)**	**2.859,75**	**0,00**
	Indtægter	2.859,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74	**Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)**	**82,36**	**1.327,00**
	Indtægter	82,36	1.327,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76	**Momsregulering**	**-7.961,52**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-7.961,52	0,00

Specifikation af godkendte projekter

	Regnskab 2024	Budget 2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab 2024	Budget 2024
A1	**Kirkegårdsudviklingsplan**	**-6.930,25**	**0,00**
40	**Kirkegården**	**-6.930,25**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-6.930,25	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		
4 D Kirkeby 901246	1.227	1.850.000	98.200		Sognehus, Markedspladser
3 BM - TVED 278716	1.333	2.550.000	312.000		Præstebolig, Grønbækpark
Ejendomsværdi i alt		4.400.000			

**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.*

Indre mission Aulum	2.550,00
Familie Netværk Aulum	650,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.250,00
KFUM&K	400,00
Blå kors	2.750,00
Damission	500,00
Danske hospitalsklovne	100,00
DBI	800,00
Europamission	450,00
FDF Aulum	850,00
Folkekirkelige søndagsskoler	2.250,00
Folkekirkens Nødhjælp	6.450,00
Indre Mission Aulum	2.850,00
Indre mission Danmark	800,00
KFS	650,00
FKUM&K Aulum	3.050,00
KFUM&K Danmark	400,00
Kirkens Korshær	837,50
KLF	150,00
Menighedsplejen	2.220,00
MF	2.850,00
Mission blands hjemløse	950,00
Møltrup optagelseshjem	820,00
Promission	550,00
SAT 7	450,00
Åbne døre	700,00
Menighedsplejen	8.420,50
Indre mission Danmark	450,00

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet **2024**

Styring anlægsaktiviteter

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: Kirkegårds udviklingsplan	0	56.428	0	0	0	0	0	0	0	56.428	6.930	0	49.498
Anlæg 2: Dræn på kirkegården	0	59.637	0	0	0	0	0	0	0	59.637	0	0	59.637
Projekt 3: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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)		116.065	0	0	0	0	0	0	0	116.065	6.930	0	109.135
		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

Aulum Sogns Menighedsråd, CVR-nr. 39032228, Regnskab 2024, Afleveret d. 12-03-2025 20:14

Præstebolig 2024 - Aulum

	Budget 2024	Regnskab	Difference	Kommentar
INDTÆGTER		31.12.2024		
Boligbidrag	- 43.089,65	- 46.230,00	3.140,35	
Forbrugsudgifter, egen betaling	-	-	-	
INDTÆGTER I ALT	**- 43.089,65**	**- 46.230,00**	**3.140,35**	
UDGIFTER				
Udvendig vedligeholdelse af bygning	-	1.250,00	- 1.250,00	
Vedligeholdelse af udenomsarealer	-	687,50	- 687,50	
Vedligehold af inventar og tekniske installationer	1.500,00	2.792,67	- 1.292,67	Filter til genves og gulvvarme efterset
Vedligeholdelse af maskiner og værktøj	-	796,61	- 796,61	Knive til robotplæneklipper
Anskaffelse af inventar	5.000,00	7.699,00	- 2.699,00	Nyt robotplæneklipper
Ejendomsskatter	5.600,00	7.012,94	- 1.412,94	
Grundejerforening	1.500,00	2.000,00	- 500,00	
Vand, renovation, mv.	2.100,00	1.921,56	178,44	
Varme	3.500,00	4.551,17	- 1.051,17	
El	2.000,00	1.953,40	46,60	
Internet	4.000,00	5.025,00	- 1.025,00	
Div. Forbrugsvarer	-	648,00	- 648,00	
UDGIFTER I ALT	**25.200,00**	**36.337,85**	**- 11.137,85**	
RESULTAT	**- 17.889,65**	**- 9.892,15**		
		Resultat for perioden.		
		Underskud		

Bemærkninger:
Der er budgetsat et overskud på 17.889,65 kr., men for 2024 udviser præstegårdsregnskabet et regnskab med overskud på 9.892,15 kr.
Hvilket giver et underskud på året på 7.997,50 kr.

KIRKE Aulum

SAMARBEJDE OMKRING KIRKEGÅRDSDRIFT

Formål 4300

Entreprenør mv.				2024		I alt	Budget
Regnskab - samlet							
Indtægter fra Hodsager				75.000,00		75.000,00	
Vedligehold af udenomsarealer				- 576,56		- 576,56	
Vedligehold af maskiner				- 7.090,77		- 7.090,77	
Anskaffelse af indventar og installationer				- 4.217,43		- 4.217,43	
Køb af IT				- 16.970,92		- 16.970,92	
Telefoni og internet				- 822,16		- 822,16	
Rengøring efter regning, rens af kirketøj				- 550,00		- 550,00	
Gravkastning, entreprenør				- 4.980,00		- 4.980,00	
Kørsel af affald				- 1.498,00		- 1.498,00	
Planter, grus, gran mv.				- 18.422,64		- 18.422,64	
Udsmykning				- 943,00		- 943,00	
Forbrugsvarer, udendørs				- 391,50		- 391,50	
Arbejdstøj og sikkerhedsudstyr				- 7.482,00		- 7.482,00	
Brændstof				- 4.074,21		- 4.074,21	
						-	
Omkostninger i alt	0	0	0	6.980,81	-	6.980,81	

Bemærkninger:

Bi-regnskab over samarbejdet med Hodsager om driften af Hodsager kirkegård.
Indtægter og udgifter i årets løb.

Samarbejdet har givet et overskud i 2024 på kr. 6.980,81