

ÅRSREGNSKAB 2024

for Måbjerg-Ellebæk Sognes Menighedsråd

i Holstebro Provsti

i Holstebro Kommune

Myndighedskode 8814

CVR-nr. 19183815

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Måbjerg-Ellebæk Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Regnskabet udviser et overskud på kr. 3.365,71.

Overskuddet tilskrives de frie midler. Menighedsrådet havde forventet et underskud på ca. 140.000, da man ønskede at disponere nogle af de frie midler til indkøb som der normalt ikke er "luft" til i vores budget.

Overordnet set stemmer den ordinære lønnen til budgettet – udgiften ligger på 100,4%. Den overenskomstmæssige lønstigning betød at vores lønramme er blevet udvidet permanent med kr. 90.000. Menighedsrådet har modtaget sygedagpenge kr. 44.819 samt VEU-godtgørelse kr. 10.062. Dette betyder, at den samlede lønsum incl. pension og atp udgør 99,1%.

Formål 2. Kirkebygninger og kirkehuset

For 2023 har der været et merforbrug på kr. 271.626.

Der har været ekstra udgifter til vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer i 2024. Udover den almindelige vedligeholdelse er kirkens stikkontakter, exitskilte og afbrydere er repareret, efterset og justeret så de nu opfylder gældende standard i alt kr. 20.847. Vores låsesystem er blevet repareret kr. 7.801.

Der er indkøbt en ny mobiltouchskærm kr. 34.112 som bl.a. kan bruges til konfirmandundervisningen.

Der er monteret ny dørautomatik på kr. 39.731 – vi har modtaget kr. 35.000 fra provstiet.

Rækværket mod vest er blevet udskiftet kr. 9.956

Lamperne på Ellebæk kirkeplads har længe trængt til udskiftning, flere lamper var koblet fra, da de pga indtrængen af vand sprang sikringerne. Lamperne er blevet udskiftet udgiften andrager kr. 153.036, vi har modtaget 103.069 fra Reserven og kr. 50.000 som vi tidligere har modtaget til forundersøgelse af kirkepladsen i 2016, er konverteret efter aftale med provstiet til udskiftning af lamperne. Vi glæder os over en oplyst kirkeplads. Konverteringen af kr. 50.000 kan ses i resultatdisponering, idet konto 741150 er nulstillet. Biregnskab vedr. udskiftning er vedhæftet.

Der er indkøbt et nyt klaver til Ellebæk kirke kr. 43.737.

I Måbjerg kirke er oversigten over tidligere sognepræster blevet opdateret kr. 6.875. Der er indkøbt nyt headset til brug ved kirkelige handlinger.

Formål 3. Kirkelige aktiviteter

Der har været et underforbrug på kr. 14.312.

Et nyt tiltag har været at plante stauder på kirkegården som bla. kan bruges til alterbuketter. Det har givet en besparelse i Måbjerg kirke på kr. 5.139.

Der har været afsat kr. 150.000 til foredragsholdere, musikledsagelse og koncerter i 2024. Der er blevet forbrugt kr. 99.500. De største besparelse findes på cafeen, kirkehusarrangementer og årets julekoncert.

Årets julekoncert blev ikke samme tilløbsstykke som i 2023. Der budgetteres med at, arrangementet nogenlunde hviler i sig selv, men overskuddet blev kr. 3.540 mod budgetteret kr. 400.

Vores solnedgangskoncerter om sommeren rigtig godt besøgt – tankerne omkring at tage entre blev droppet – derfor er der et større underskud end budgetteret.

I 2023 modtog vi kr. 380 i donation til afholdelse af årets solnedgangskoncert – se vedhæftet biregnskab.

Fortæringskontiene på tværs af alle formål udgør 98,9% - med udsving på de forskellige formål.

Formål 4. Kirkegården

Der har været et underforbrug på kr. 142.084.

Vedr. vores samarbejdsaftale med Mejrup menighedsråd vedr. pasning af deres kirkegård har vi i dette regnskab modtaget kr. 35.070 vedr. 2023. Opgørelsen blev udarbejdet meget sent og derfor forventede vi ikke at modtage det fulde beløb kr. 35.070. Vi har modtaget ekstra betaling på kr. 13.256 på baggrund af opgørelse for 2024. Aftalen ophører pr. 1/3-2025 efter gensidig aftale.

Vores indtægter på kirkegården har været kr. 106.866 større end budgetteret. Den ekstra indtægt skyldes, at Valgmenigheden har betalt for et urnested, et medlem udenfor folkekirken har købt en kisteplads i alt en indtægt på kr. 32.816. Indtægterne vedr. salg af planter og renholdelse har været ansat ud fra et forsigtighedsprincip, men blev kr. 13.676 større end forventet. Vi har modtaget kr. 18.107 ekstra vedr. gravstedsaftalerne end budgetteret.

Indkøb af blomster, grus og gran har været lavere end budgetteret.

De øvrige udgifter på kirkegården svarer nogenlunde til budgettet dog med små udsving på forskellige konti.

Udgifter til Brandsoft har været lavere end budgetteret, da varmestyringen vedr. Idom-Råsted kirke betales via vores afregning. Vi har modtaget refusion fra årene 2002, 2023 og 2024.

Dørene i vores kapel trænger til at blive skiftet ud. Der er blevet tegnet nye skitser kr. 18.859, men oplægget fra arkitekten er blevet forkastet af provstiet og i en senere konsulentrunde. Der arbejdes med et nyt oplæg. Udgifterne har ikke været budgetsat.

5. Præstebolig

Der har været et underforbrug på kr. 47.780.

Der har været afholdt de nødvendige udgifter til udvendig- og indvendig vedligeholdelse.

Køkkenlågerne på Måbjerg kirkevej er blevet sprøjtemalet med meget flot resultat.

Vedr. solcellerne på Folden trænger rammen til en udskiftning – dette vil ske i 2025.

Lønudgift kr. 20.000 vedr. rengøring af præstekontorer er budgetsat under nærværende post.

Formål 6. Administration og fællesudgifter

Der har været et merforbrug på kr. 40.973.

Folkekirkens IT har ændret retningslinjerne for hvornår KM-computere skal udskiftes. Tidligere har det været 3. år og senest efter 4. år, reglerne er nu tidligst hver 4. år og senest 6. år efter anskaffelsen. Dette betyder at der har været en besparelse på køb af 2 stk. KM-computer på kr. 17.000.

I forbindelse med at vores sognemedhjælper gennem mange år gik pension har vi ansat en ny Kirke-Kulturmedarbejder, der har været udgifter til annoncering kr. 25.664 og anskaffelser af ny mobil og computer kr. 19.897. Ligeledes har der været udgifter til reception ifbm. fratrædelse kr. 12.500.

Nye mobilenumre på kirkekontoret har betydet en besparelse på vores telefonudgifter kr. 3.417.

Indtægten vedr. samarbejdsaftalerne mellem Timring-Tiphede og Vinding er steget som følge af den overenskomstmæssige lønstigning.

Der har været besparelse vedr. efteruddannelse på kr. 13.083.

Udgifterne til "Samlet betaling" som dækker betaling bla. til AES og AUB har været større end budgetteret i alt kr. 8.896.

Formål 7 Finansielle poster

For at få en renteindtægt har menighedsrådet valgt at binde kr. 600.000 på en opsparingskonto, renterne vedr. 2023 er tilskrevet i 2024. I forbindelse med et bankskifte i 2024 tilskrives renterne i indeværende år, derfor har vi modtaget kr. 4.838 mere end budgetteret på trods af at rentesatsen er justeret flere gange i løbet af året.

De frie midler udgør pr. 31/12-24 ud kr. 440.181,63.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejdsaftaler:

- Samarbejdsaftale mellem Vinding og Måbjerg-Ellebæk sogne vedr. løn- og regnskabsadministration
- Samarbejdsaftale mellem Timring-Tiphede og Måbjerg-Ellebæk sogne vedr. løn- og regnskabsadministration.
- Samarbejdsaftale mellem Idom-Råsted og Måbjerg-Ellebæk vedr. kirkebogsassistance.
- Samarbejdsaftale mellem Mejrup og Måbjerg-Ellebæk vedr. vedligeholdelse af kirkegården.

Følgende samarbejdsaftaler i samarbejde med Holstebro Provsti.

- Samarbejdsaftale vedr. Folkekirkens arbejde i relation til asylansøgere, flygtning og migranter
- Samarbejdsaftale vedr. provstigudstjeneste 2. pinsedag

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	5.570.601,04	5.467.532,00
Indtægter	5.570.601,04	5.467.532,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.119.713,52	-852.358,00
Indtægter	25.644,29	20.000,00
Udgifter, løn	-354.423,42	-401.583,00
Udgifter, øvrig drift	-790.934,39	-470.775,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.233.870,98	-2.248.183,00
Indtægter	74.182,80	93.300,00
Udgifter, løn	-1.930.714,13	-1.789.282,00
Udgifter, øvrig drift	-377.339,65	-552.201,00
4 Kirkegård	-415.985,33	-555.934,00
Indtægter	451.506,78	340.095,00
Udgifter, løn	-1.535.825,66	-1.537.104,00
Udgifter, øvrig drift	668.333,55	641.075,00
5 Præstebolig mv.	-20.354,17	-66.000,00
Indtægter	84.354,00	81.216,00
Udgifter, løn	-23.969,06	-21.302,00
Udgifter, øvrig drift	-80.739,11	-125.914,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.439.327,10	-1.398.353,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.136.606,10	-1.126.205,00
Udgifter, øvrig drift	-302.721,00	-272.148,00
7 Finansielle poster	12.015,77	3.296,00
Indtægter	26.568,49	17.734,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.552,72	-14.438,00
Resultat	353.365,71	350.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-26.895,59	0,00	-26.895,59
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-494.700,00	0,00	-494.700,00
721150 Langfristet gæld	1.050.000,00	-350.000,00	700.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-386.815,92	-53.365,71	-440.181,63
741150 Frie midler - Renovering af kirkeplads	-50.000,00	50.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-353.365,71	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.220.601,04	5.117.532,00
Indtægter	5.220.601,04	5.117.532,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.119.713,52	-852.358,00
Indtægter	25.644,29	20.000,00
Udgifter, løn	-354.423,42	-401.583,00
Udgifter, øvrig drift	-790.934,39	-470.775,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.233.870,98	-2.248.183,00
Indtægter	74.182,80	93.300,00
Udgifter, løn	-1.930.714,13	-1.789.282,00
Udgifter, øvrig drift	-377.339,65	-552.201,00
4 Kirkegård	-415.985,33	-555.934,00
Indtægter	451.506,78	340.095,00
Udgifter, løn	-1.535.825,66	-1.537.104,00
Udgifter, øvrig drift	668.333,55	641.075,00
5 Præstebolig mv.	-20.354,17	-66.000,00
Indtægter	84.354,00	81.216,00
Udgifter, løn	-23.969,06	-21.302,00
Udgifter, øvrig drift	-80.739,11	-125.914,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.439.327,10	-1.398.353,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.136.606,10	-1.126.205,00
Udgifter, øvrig drift	-302.721,00	-272.148,00
7 Finansielle poster	12.015,77	3.296,00
Indtægter	26.568,49	17.734,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.552,72	-14.438,00
Resultat af driftsbevillingen	3.365,71	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-494.700,00	0,00	-494.700,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-386.815,92	-53.365,71	-440.181,63
			-53.365,71	
Disponering på tværs af bevillingstype*			50.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-3.365,71	

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 - Renovering af kirkeplads	-50.000,00	50.000,00	0,00
		50.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-50.000,00	
(*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	350.000,00	350.000,00
Indtægter	350.000,00	350.000,00
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	350.000,00	350.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-26.895,59	0,00	-26.895,59
721150 Langfristet gæld	1.050.000,00	-350.000,00	700.000,00
		-350.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-350.000,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponeringen.

Kirkeministeriet har ultimo 2024 vedtaget nye tekster på nogle af kontiene under egenkapitalen og nogle af kontiene er sløjfet. Menighedsrådet har tidligere kunne disponere og afsætte midler til afgrænsede projekter på særskilte konti. Dette er ikke længere muligt, hvorfor der er ultimo 2024 ekstraordinært er bogført på disse konti og beløbene er omposteret til Menighedsrådets frie midler.

Dette drejer sig om følgende konto:

741150 – Frie midler – Renovering af kirkeplads	kr. 50.000
---	------------

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.935.373,84	3.987.609,01
28.431,32	36.504,29
97.349,67	115.384,08
26.895,59	26.895,59
3.782.697,26	3.808.825,05
0,00	0,00
1.008.946,22	1.105.410,34
508.946,22	0,00
500.000,00	1.105.410,34
4.944.320,06	5.093.019,35

91.588,49	-261.777,22
-26.895,59	-26.895,59
-494.700,00	-494.700,00
1.050.000,00	700.000,00
-386.815,92	-440.181,63
-50.000,00	0,00
-3.782.697,26	-3.808.825,05
-3.782.697,26	-3.808.825,05
-1.050.000,00	-700.000,00
-1.050.000,00	-700.000,00
-203.211,29	-322.417,08
-93.954,34	-233.403,67
-4.000,00	-2.500,00
-105.256,95	-86.513,41
-4.944.320,06	-5.093.019,35

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.220.601,04	5.117.532,00
10 Kirkelig ligning	5.117.532,04	5.117.532,00
Indtægter	5.117.532,04	5.117.532,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	103.069,00	0,00
Indtægter	103.069,00	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	-1.119.713,52	-852.358,00
21 Kirkebygning	-954.775,87	-721.102,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-302.518,30	-308.527,00
Udgifter, øvrig drift	-652.257,57	-412.575,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-106.874,48	-33.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-106.874,48	-33.000,00
23 Sognegård	-31.809,27	-76.904,00
Indtægter	25.644,29	20.000,00
Udgifter, løn	-25.757,24	-71.754,00
Udgifter, øvrig drift	-31.696,32	-25.150,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-26.253,90	-21.352,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.147,88	-21.302,00
Udgifter, øvrig drift	-106,02	-50,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.233.870,98	-2.248.183,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.050.888,93	-999.908,00
Indtægter	4.416,00	800,00
Udgifter, løn	-942.556,31	-883.407,00
Udgifter, øvrig drift	-112.748,62	-117.301,00
32 Kirkelig undervisning	-206.536,76	-212.326,00
Indtægter	3.848,00	4.200,00
Udgifter, løn	-148.118,99	-134.626,00
Udgifter, øvrig drift	-62.265,77	-81.900,00
33 Diakonal virksomhed	-221.936,87	-278.651,00
Indtægter	37.683,60	35.300,00
Udgifter, løn	-186.501,64	-161.551,00
Udgifter, øvrig drift	-73.118,83	-152.400,00
34 Kommunikation	-146.647,48	-141.060,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-46.387,40	-45.960,00
Udgifter, øvrig drift	-100.260,08	-95.100,00
35 Kirkekor	-266.538,70	-269.213,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-258.048,11	-255.213,00
Udgifter, øvrig drift	-8.490,59	-14.000,00
36 Kirkekoncerter	-163.160,62	-158.750,00
Indtægter	24.160,00	46.000,00
Udgifter, løn	-175.122,70	-140.350,00
Udgifter, øvrig drift	-12.197,92	-64.400,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-175.961,62	-186.075,00
Indtægter	4.075,20	7.000,00
Udgifter, løn	-173.978,98	-168.175,00
Udgifter, øvrig drift	-6.057,84	-24.900,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-415.985,33	-555.934,00
40 Kirkegården	-319.323,77	-474.395,00
Indtægter	444.444,10	340.095,00
Udgifter, løn	-1.461.163,47	-1.470.565,00
Udgifter, øvrig drift	697.395,60	656.075,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-96.661,56	-81.539,00
Indtægter	7.062,68	0,00
Udgifter, løn	-74.662,19	-66.539,00
Udgifter, øvrig drift	-29.062,05	-15.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-20.354,17	-66.000,00
51 Præstebolig 1	23.625,10	-6.490,00
Indtægter	47.112,00	45.360,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.486,90	-51.850,00
52 Præstebolig 2	-43.979,27	-59.510,00
Indtægter	37.242,00	35.856,00
Udgifter, løn	-23.969,06	-21.302,00
Udgifter, øvrig drift	-57.252,21	-74.064,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.439.327,10	-1.398.353,00
60 Fælles formål	-475.025,69	-478.596,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-354.931,92	-355.126,00
Udgifter, øvrig drift	-120.093,77	-123.470,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-295.845,75	-295.404,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-223.040,79	-221.954,00
Udgifter, øvrig drift	-72.804,96	-73.450,00
62 Personale	-126.302,92	-70.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.500,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-123.802,92	-70.250,00
63 Bygninger	-8.860,50	-10.750,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.503,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	-7.357,50	-8.750,00
64 Økonomi	-216.910,91	-217.333,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-334.160,38	-329.633,00
Udgifter, øvrig drift	117.249,47	112.300,00
65 Personregistrering - civil	-98.020,17	-96.479,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-97.648,57	-96.329,00
Udgifter, øvrig drift	-371,60	-150,00
66 Personregistrering - kirkelig	-97.761,85	-95.858,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-122.821,44	-121.163,00
Udgifter, øvrig drift	25.059,59	25.305,00
67 Efteruddannelse	-13.286,25	-26.369,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.286,25	-26.369,00
69 Forsikring/Arb. miljørådsg./Stiftbidrag (PU)	-107.313,06	-107.314,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-107.313,06	-107.314,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	12.015,77	3.296,00
70 Renter af stiftslån	-14.437,50	-14.438,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.437,50	-14.438,00
72 Øvrige renteudgifter	-115,22	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-115,22	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	22.438,22	17.600,00
Indtægter	22.438,22	17.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	134,48	134,00
Indtægter	134,48	134,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.995,79	0,00
Indtægter	3.995,79	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Afdrag kirkehus	350.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	350.000,00	0,00
	Indtægter	350.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
DØES GÅRDHØJ 3 LR	1233	3.250.000	495.600		Folden 51, Præstebolig
MÅBJERG HO JORD 3Q	5345	3.400.000	534.500		Måbjerg Kirkevej 4, Præste
MÅBJERG HO JORD 3U		0	0		Måbjerg Kirkevej 2
Ejendomsværdi i alt		6.650.000			

**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.*

Kollektregnskab

Kollektregnskab mobilepay

MÅBJERG SOGN 2024

	Modtager af kollekt:	Indkommet	Afregnet	Bilagsnr.	Dato
02-09-2024	Møltrup Optagelseshjem	100,00			
09-09-2024	Møltrup Optagelseshjem	100,00			
	Møltrup Optagelseshjem		200,00		12-09-24
27-12-2024	Holstebro Varmestue	99,01	99,01		30-12-24
	I alt	299,01	299,01		

ELLEBÆK SOGN 2024

	Modtager af kollekt:	Indkommet	Afregnet	Bilagsnr.	Dato
15-04-2024	Måbjerg-Ellebæks Sognes Menighedspleje	100,00	100,00		16-04-24
06-05-2024	Måbjerg-Ellebæks Sognes Menighedspleje	100,00	100,00		14-05-24
27-05-2024	Måbjerg-Ellebæks Sognes Menighedspleje	100,00	100,00		06-06-24
30-09-2024	Møltrup Optagelseshjem	225,00	225,00		03-10-24
14-10-2024	Diakonhøjskolen	100,00	100,00		22-10-24
28-10-2024	Diakonhøjskolen	200,00	200,00		08-11-24
04-11-2024	Danmission	100,00	100,00		08-11-24
10-12-2024	Holstebro varmetue	495,05			
11-12-2024	Holstebro varmetue	99,01			
	Holstebro varmetue		594,06		17-12-24
	I alt	1.519,06	1.519,06		

Biregnskab vedr. udskiftning af lamper på Ellebæk Kirkeplads

El-vest udskiftning af lamper Ellebæk Kirkeplads	kr. 104.199,86
El-vest fejlfinding installation og udbedring	kr. 43.783,81
El-vest montering af kombi relæ udendørs lamper	kr. <u>5.085,33</u>
I alt	kr. 153.069,00
Frie midler (tidligere givet til forundersøgelsen af kirkepladsen)	kr. 50.000,00
Udbetalt fra reserven	kr. <u>103.069,00</u>
I alt kr.	kr. <u>0,00</u>

Menighedsrådet har ansøgt provstiet om konvertering af anlægsmidler kr. 50.000 som i 2016 blev givet til forundersøgelse af kirkepladsen ved Ellebæk til udskiftning af lamper. Ansøgning blev imødekommet.

Menighedsrådet har fået bevilliget kr. 103.069 fra Reserven til dækning af udskiftning af lamper på baggrund af ansøgning.

Biregnskab vedr. samarbejdsaftale med Idom-Råsted og Måbjerg-Ellebæk sogne

Honorar for kirkebogsassistance
forbrug 98 timer

25.480,00

Kirkekontoret er ikke tildelt flere timer ifbm. samarbejdet.

Der er indgået en ny samarbejdsaftale - gældende fra 1/7-2023.

Den nye samarbejdsaftale bevirker at antallet af timer er ændret fra 50 til 98 timer.

Timesatsen er ændret fra kr. 200 til kr. 260.

Biregnskab vedr. samarbejdsaftale med Timring-Tiphede, Vinding og Måbjerg-Ellebæk sogne

Honorar for løn- og regnskabsadministration

9 timer pr. uge a 250 i 52 uger	117.000,00
Stigning som følge af overenskomst pr. 1/4-24	5.211,00
+ kørselsgodtgørelse	<u>830,01</u>
I alt	<u>123.041,01</u>

Timerne fordeles således:

Timring - Tiphede Menighedsråd - 5 timer

Vinding Menighedsråd - 4 timer

Kirkekontoret er tilført 3 ekstra timer vedr. dette samarbejde.

Biregnskab vedr. donation til solnedgangskoncerter

Årets udgifter til honorar til solnedgangskoncert udgjorde kr.	Kr. 16.500,00
Modtaget donation i 2023	<u>Kr. 380,00</u>
Samlet udgift	<u>Kr. 16.120,00</u>

Biregnskab vedr. samarbejdsaftalen med Mejrup Sogn og
Måbjerg-Ellebæk Sogne

Lønninger	873.002,41
Kursus	1.715,00
VEU-godtgørelse	-4.868,76
Arbejdstøj/sikkerhedsudstyr (moms afregnes i Mejrup)	8.749,25
Administration	10.000,00
Kørselsgodtgørelse	2.194,47
ATP	4.464,49
I alt	895.256,86
Modtaget betaling	895,256,86

Samarbejdsaftale indgået pr. 1/1-2023.

Aftalen indebar virksomhedsoverdragelse af 2 medarbejdere på kirkegården, derudover har vi ansat yderligere en medarbejder, som skal varetage arbejdet på begge kirkegårde. Vores graver har det overordnede ansvar.

Biregnskabet kan ikke afstemme til bogføring pga. manglende periodisering af lønnen.

Menighedsrådet har modtaget ekstra betaling vedr. 2023 som ikke fremgår af ovenstående opgørelse - men er medtaget i bogføringen.