

ÅRSREGNSKAB 2024

for Haderup Sogns Menighedsråd

i Herning Nordre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8837

CVR-nr. 28055358

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabsåret 2024 viser et overskud på driften på 262.420,14 kr. for Haderup Sogn.

Følgende områder har påvirket kirkekassens resultat i væsentlig grad:

Formål 19 Udbetaling fra reserven (PU)

Haderup Kirkekasse har fået udbetalinger fra reserven på i alt 129.312,50 kr. i 2024. Beløbet dækker over midler vedr. udskiftning til LED belysning, opsætning af særskilt el-måler, belysning på kirkegården, borebiller samt fugning af kirken.

Formål 21 Kirkebygning

Udgiften til kirkebygningen er over budgetteret niveau, da der har været afholdt udgifter, som er dækket af midler fra reserven (Borebiller, fugning, LED-belysning).

Formål 23 Kirkehus

Udgiften til kirkehus ligger over budgetteret niveau. Der har ikke været den forventede indtjening ifm. udleje af kirkehuset, hvilket har påvirket årets resultat.

Formål 31 Gudstjenester og kirkelige handlinger

Udgiften til gudstjenester og kirkelige handlinger er under budgetteret niveau. Besparelsen skyldes primært manglende udgifter vedr. kirkebil, men der har generelt været færre udgifter end forventet.

Formål 34 Kommunikation

Udgiften til Kommunikation er overbudgetteret niveau. Udgiften til trykning af kirkebladet er steget, hvilket har medført overskridelse af budgettet.

Formål 40 Kirkegården

Udgiften til kirkegården er under budgetteret niveau. Der har været færre udgifter vedr. lønninger end budgetteret, bla. pga. ændringer i personalesammensætningen primo 2024. Desuden har der været et øget hjemfald af gravstedskapital. Som modvægt hertil har der været afholdt udgifter, som er dækket af hhv. frie midler eller midler fra reserven.

Formål 51 Præstebolig

Udgiften til præsteboligen er over budgetteret niveau. Det skyldes at der er afholdt udgifter ifm. opsætning af separat elmåler. Udgiften er dækket af midler fra reserven.

Formål 57 Skov og Landbrug

Der har været en forøget indtjening på skoven ift. budgettet. Den øgede indtjening skyldes at skoven nu er medtaget i kirkekassens samlede regnskab, i stedet for at være en biregnskab. Den ekstra indtjening er reserveret i egenkapitalen på konto 741130. Opgørelse over indtjeningen er vedlagt som biregnskab.

Formål 60 Fælles formål (Administration)

Udgiften til Fælles formål (administration) er over budgetteret niveau. Der har

været afholdt udgift vedr. køb af ny mobil til personale, samt øgede kontorudgifter generelt.

Formål 61 Menighedsrådet

Udgiften til Menighedsrådet er under budgetteret niveau. Der har dels været færre udgifter vedr. studietur end forventet, og dels har der været en besparelse på fortæring.

Formål 67 Efteruddannelse

Udgiften til efteruddannelse er over budgetteret niveau. Der var i budgettet ikke taget højde for udskiftning i personalet, som har medført behov for gennemførsel af de obligatoriske kurser.

Formål 68 Menighedsrådsvalg

Udgiften til afholdelse af menighedsrådsvalget i 2024 er over budgetteret niveau. Der har været øgede omkostninger vedr. fortæring, ligesom udgifterne vedr. IT-programmet ikke var budgetteret.

Menighedsrådet indgår i følgende samarbejder:

Samarbejdsaftale mellem Haderup og Feldborg sogne om fælles organist:

Haderup og Feldborg Sogne samarbejder om fælles organist samt vikarer for denne. Alle udgifter afholdes af Haderup menighedsråd, både hvad angår organisten, såvel som organistafløsere. Der udarbejdes ikke biregnskab for samarbejdet, da det kun indeholder lønudgifter. Udgifterne er indarbejdet som del af Haderups samlede regnskab.

Samarbejdsaftale mellem Haderup og Feldborg Sogne om fælles gravermedhjælper:

Haderup og Feldborg Sogne samarbejder om fælles gravermedhjælper. Alle udgifter afholdes af Haderup menighedsråd, både hvad angår aflønning, såvel som arbejdstøj og kurser. Der udarbejdes ikke biregnskab for samarbejdet, da det fortrinsvis kun indeholder lønudgifter. Udgifterne er indarbejdet som del af Haderups samlede regnskab.

Samarbejdsaftale mellem Haderup og Feldborg Sogne om samarbejde vedr. kirkeblad, studietur, sogneudflugt, materialer og gaver

Haderup og Feldborg Sogne har indgået samarbejde vedr. flere områder, for derved at udnytte ressourcer bedst muligt. Haderup Sogn er tilgodeset på ligningen til dækning af udgifter i forbindelse med samarbejdsområderne, og varetager udarbejdelse af biregnskab til årsregnskab.

Samarbejdsaftale mellem Sunds, Grove, Ilskov, Simmelkær, Feldborg og Haderup Sogne om kordegn og kordegneassistent:

Haderup sogn indgår i samarbejde om fælles kordegn og kordegneassistent, hvilket betyder at Haderup Sogn har adgang til personregistrering og sekretærhjælp ved kordegn og kordegneassistent, som er ansat i Sunds Sogn. Alle udgifter afholdes af Sunds Sogn, og der er flyttet ligningsmidler ifm. indgåelse af samarbejdet. Biregnskab for samarbejdet kan findes ved Sunds menighedsråds regnskab.

Samarbejdsaftale mellem Hedeager og Haderup Sogne om fælles regnskabsfører (Ophørt):

Der flyttes ligningsmidler fra Haderup sogn til Hedeager sogn i forbindelse med opstart af dette samarbejde. Alle udgifter varetages af Hedeager Kirkekasse, og regnskabet vedr. samarbejdet kan findes ved Hedeager menighedsråds regnskab. Samarbejdet blev opsagt i første halvdel af 2024, da regnskabskontoret overgår til ny samarbejdsaftale.

Samarbejdsaftale mellem Det Fælles Regnskabskontor og Haderup Sogn om regnskabsfører:

Samarbejdsaftalen afløser tidligere samarbejdsaftale med Hedeager Sogn. Det fælles regnskabskontor har selvstændig bestyrelse, og regnskabet bliver ført som et biregnskab under Tjørring Menighedsråd (cvr 13730415).

Samarbejdsaftaler på tværs af sognene og provstiet i Herning Nordre og Søndre Provsti:

Menighedsrådet indgår i fire samarbejdsaftaler på tværs af alle sogne og provstiet i Herning Søndre og Herning Nordre Provsti. Det drejer sig om følgende fire samarbejdsaftaler, hvor regnskabet for dem alle føres ved PU-Kassen:

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

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser

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

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

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

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

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.651.941,50	1.522.629,00
Indtægter	1.651.941,50	1.522.629,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-243.907,80	-170.258,00
Indtægter	37.650,00	60.000,00
Udgifter, løn	-32.995,30	-35.838,00
Udgifter, øvrig drift	-248.562,50	-194.420,00
3 Kirkelige aktiviteter	-719.715,37	-723.540,00
Indtægter	14.624,00	9.000,00
Udgifter, løn	-583.405,21	-578.072,00
Udgifter, øvrig drift	-150.934,16	-154.468,00
4 Kirkegård	-479.016,16	-504.800,00
Indtægter	357.491,40	350.520,00
Udgifter, løn	-664.830,83	-708.310,00
Udgifter, øvrig drift	-171.676,73	-147.010,00
5 Præstebolig mv.	174.246,38	-11.019,00
Indtægter	419.467,33	76.100,00
Udgifter, løn	-8.166,30	-8.959,00
Udgifter, øvrig drift	-237.054,65	-78.160,00
6 Administration og fællesudgifter	-146.481,23	-130.327,00
Indtægter	300,00	0,00
Udgifter, løn	-1.125,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-145.656,23	-130.327,00
7 Finansielle poster	25.352,82	17.315,00
Indtægter	25.352,82	18.315,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00
Resultat	262.420,14	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.662.988,66	0,00	-3.662.988,66
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-199.413,32	-123.038,36	-322.451,68
741130	Præstegårdens frie midler (inkl. skoven)	0,00	-189.381,78	-189.381,78
741156	Syn 2023 pkt 2+3+5+8+9+10	-22.500,00	22.500,00	0,00
741157	Egne disponeringer 2023	-27.500,00	27.500,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-262.420,14	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-85.161,03	85.161,03	0,00

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.651.941,50	1.522.629,00
Indtægter	1.651.941,50	1.522.629,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-243.907,80	-170.258,00
Indtægter	37.650,00	60.000,00
Udgifter, løn	-32.995,30	-35.838,00
Udgifter, øvrig drift	-248.562,50	-194.420,00
3 Kirkelige aktiviteter	-719.715,37	-723.540,00
Indtægter	14.624,00	9.000,00
Udgifter, løn	-583.405,21	-578.072,00
Udgifter, øvrig drift	-150.934,16	-154.468,00
4 Kirkegård	-479.016,16	-504.800,00
Indtægter	357.491,40	350.520,00
Udgifter, løn	-664.830,83	-708.310,00
Udgifter, øvrig drift	-171.676,73	-147.010,00
5 Præstebolig mv.	174.246,38	-11.019,00
Indtægter	419.467,33	76.100,00
Udgifter, løn	-8.166,30	-8.959,00
Udgifter, øvrig drift	-237.054,65	-78.160,00
6 Administration og fællesudgifter	-146.481,23	-130.327,00
Indtægter	300,00	0,00
Udgifter, løn	-1.125,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-145.656,23	-130.327,00
7 Finansielle poster	25.352,82	17.315,00
Indtægter	25.352,82	18.315,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00
Resultat af driftsbevillingen	262.420,14	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-199.413,32	-123.038,36	-322.451,68
741130	Præstegårdens frie midler (inkl. skoven)	0,00	-189.381,78	-189.381,78
			-312.420,14	
Disponering på tværs af bevillingstype*			50.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-262.420,14	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.662.988,66	0,00	-3.662.988,66
			0,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Grundet Kirkeministeriets ændringer i kontoplanen ved overgangen fra regnskab 2024 til 2025, har det været nødvendigt forud for årskørslen at gennemføre manuelle posteringer på egenkapitalen. Disse posteringer har nulstillet eventuelle saldi på konto 741150-741159 (tidligere konti til frie midler), og overført dem til konto 741110. De manuelle posteringer fra konti 741150-741159 til konto 741110 fremgår fejlagtigt under 'Årsregnskab for driften i hovedtal' som disponeringer på tværs af bevillingstype.

Nedenstående detaljerede disponering for konto 741110 er derfor en samlet disponering for de bevægelser, der vedrører frie midler (tidligere konto 741150-741159 samt konto 741110).

Konto 741110 Menighedsrådets frie midler		Primo	Disponering	Ultimo
Ikke reserveret beløb	-	199.413	19.762	- 179.652
Syn 2024 pkt. 1 - Afløb fra affugter		-	- 15.000	- 15.000
Syn 2024 pkt. 2 - Ventilation kølemaskine		-	- 5.000	- 5.000
Syn 2024 pkt. 3 - Dør justeres redskabshus		-	- 1.800	- 1.800
Syn 2024 pkt. 4 - Løse tagsten kirkehuset		-	- 2.000	- 2.000
Kalkning af kirken ulige år (reserver 50% i lige år)		-	- 25.000	- 25.000
Syn 2023 pkt 2 - Kirste i Tagrum flyttes	-	1.000	1.000	-
Syn 2023 pkt 3 - Grat på tårn tilses	-	5.000	5.000	-
Syn 2023 pkt 5 - Fjerne motor	-	500	-	- 500
Syn 2023 pkt 8 - Filtre i ventilationsanlæg kapel	-	2.500	2.500	-
Syn 2023 pkt 9 - Eftersyn af køleanlæg	-	10.000	8.000	- 2.000
Syn 2023 pkt 10 - Skifte elastiske fuger bruseniche	-	3.500	-	- 3.500
Rensning af ventilationsanlæg	-	10.000	10.000	-
Ny belysning fortorvet	-	12.500	12.500	-
Kurser ny graver	-	5.000	5.000	-
Afskedstur 2024 (regning mangler)		-	- 10.000	- 10.000
Fj.betjening køleanlæg kapel		-	- 5.000	- 5.000
Hylde salmebøger		-	- 10.000	- 10.000
Kurser (afgift + løn)		-	- 20.000	- 20.000
Mobil præst		-	- 8.000	- 8.000
Borde til kirkekaffe		-	- 10.000	- 10.000
Nyt kirkeligt arbejde ift. visioner		-	- 20.000	- 20.000
Mobilprojektor		-	- 5.000	- 5.000
		-	-	-
Konto 741110 i alt	-	249.413	- 73.038	- 322.452

Haderup Kirkekasse har i regnskab 2024 implementeret regnskab vedr. præstegårdsskoven som en del af det samlede kirke-regnskab.

Regnskabet vedr. skoven har tidligere været ført som biregnskab, hvor saldoen var opført i egenkapitalen på konto 721160.

Saldoen på konto 741130 stammer dels fra indtægter i skoven fra 2024, og dels fra den tidligere saldo fra konto 721160. En specifikation af beløbet kan ses i biregnskab vedlagt årsregnskab 2024.

Konto 741130 Præstegårdens frie midler (inkl. skoven)		Primo	Disponering	Ultimo
Ikke reserveret beløb		-	- 5.382	- 5.382
Reserveret til fremtidig af skoven		-	- 175.000	- 175.000
Syn 2024 pkt. 5 - Skorsten omfuges præstebolig		-	- 9.000	- 9.000
Konto 741130 i alt		-	- 189.382	- 189.382

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
7.186.522,37	6.985.161,53
-6.763,75	12.258,93
26.825,23	28.612,85
3.662.988,66	3.662.988,66
3.503.472,23	3.281.301,09
0,00	0,00
521.044,71	560.856,65
521.044,71	560.856,65
7.707.567,08	7.546.018,18

-4.097.563,01	-4.274.822,12
-3.662.988,66	-3.662.988,66
-100.000,00	-100.000,00
-85.161,03	0,00
-199.413,32	-322.451,68
0,00	-189.381,78
-50.000,00	0,00
-3.503.472,23	-3.281.301,09
-3.503.472,23	-3.281.301,09
0,00	0,00
-106.531,84	10.105,03
-71.952,27	59.195,82
-34.579,57	-49.090,79
-7.707.567,08	-7.546.018,18

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.651.941,50	1.522.629,00
10 Kirkelig ligning	1.522.629,00	1.522.629,00
Indtægter	1.522.629,00	1.522.629,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	129.312,50	0,00
Indtægter	129.312,50	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	-243.907,80	-170.258,00
21 Kirkebygning	-172.298,57	-130.277,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.665,30	-35.838,00
Udgifter, øvrig drift	-139.633,27	-94.439,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-19.850,37	-16.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.850,37	-16.200,00
23 Sognegård	-51.719,91	-23.781,00
Indtægter	37.650,00	60.000,00
Udgifter, løn	-330,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89.039,91	-83.781,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-38,95	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38,95	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-719.715,37	-723.540,00
30 Fælles formål	-600,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-600,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-494.644,04	-503.994,00
Indtægter	1.280,00	0,00
Udgifter, løn	-476.083,79	-473.552,00
Udgifter, øvrig drift	-19.840,25	-30.442,00
32 Kirkelig undervisning	-61.413,82	-59.912,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.799,26	-41.436,00
Udgifter, øvrig drift	-21.614,56	-18.476,00
33 Diakonal virksomhed	-13.777,00	-17.600,00
Indtægter	6.120,00	3.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.897,00	-21.100,00
34 Kommunikation	-79.484,69	-67.850,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.484,69	-67.850,00
35 Kirkekor	-2.916,91	-5.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.276,76	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.640,15	-5.500,00
36 Kirkekoncerter	-44.546,36	-43.184,00
Indtægter	800,00	0,00
Udgifter, løn	-42.016,70	-42.084,00
Udgifter, øvrig drift	-3.329,66	-1.100,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-22.332,55	-25.500,00
Indtægter	6.424,00	5.500,00
Udgifter, løn	-24.228,70	-21.000,00
Udgifter, øvrig drift	-4.527,85	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-479.016,16	-504.800,00
40 Kirkegården	-474.036,16	-501.200,00
Indtægter	357.491,40	350.520,00
Udgifter, løn	-664.830,83	-708.310,00
Udgifter, øvrig drift	-166.696,73	-143.410,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-4.980,00	-3.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.980,00	-3.600,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	174.246,38	-11.019,00
51 Præstebolig 1	-20.096,96	-15.219,00
Indtægter	69.585,68	64.600,00
Udgifter, løn	-8.166,30	-8.959,00
Udgifter, øvrig drift	-81.516,34	-70.860,00
57 Skov og landbrug	194.343,34	4.200,00
Indtægter	349.881,65	11.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-155.538,31	-7.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-146.481,23	-130.327,00
60 Fælles formål	-27.308,35	-16.550,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.308,35	-16.550,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-47.685,57	-66.850,00
Indtægter	300,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.985,57	-66.850,00
62 Personale	-13.973,21	-13.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.973,21	-13.700,00
64 Økonomi	-14.944,77	-12.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.944,77	-12.500,00
67 Efteruddannelse	-16.634,85	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.634,85	-6.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-13.208,06	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.125,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.083,06	-2.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-12.726,42	-12.727,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.726,42	-12.727,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	25.352,82	17.315,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-1.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	841,66	0,00
Indtægter	841,66	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	18.314,96	18.315,00
Indtægter	18.314,96	18.315,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	6.196,20	0,00
Indtægter	6.196,20	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

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1 cd Haderup by, Haderu	345.450	2.650.000	751.300		Skov, Hedevej 13
1 cb Haderup by, Haderu	15.738	1.900.000	268.300		Præstebolig, Kirkevej 11
4 bø Haderup by. Haderu	1.320	600.000	159.000		Kirkehus, Jens Jensensvej
Ejendomsværdi i alt		5.150.000			

**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

Art	972010 Kollekt m.v. til afregning
Kollekt?	Ja
Posteringsstype	(Flere elementer)

Rækkemærkater	Sum af Beløb	
Høstoffer Folkekirkens Nødhjælp	kr.	-550,00
Høstoffer Indre Mission i Danmark	kr.	-600,00
Høstoffer Julemærkefonden	kr.	-200,00
Høstoffer KFUM og KFUK i Danmark	kr.	-860,00
Høstoffer KFUM's Soldatermission	kr.	-360,00
Høstoffer Kristeligt Handicapforening	kr.	-200,00
Høstoffer Menighedsfakultetet	kr.	-200,00
Høstoffer Menighedsplejen	kr.	-1.705,00
Høstoffer Missionen blandt hjemløse	kr.	-200,00
Høstoffer Møltrup Optagelseshjem	kr.	-550,00
Hovedtotal	kr.	-5.425,00

Saldo pr. 31.12., kto. 972010 **0,00**

Saldo består af:	
I alt hensat saldo	-

Biregnskab - Samarbejdsaftale

Fælles Kirkeblad

Formål	3400 Kirkeblad
Drift/Status	Drift

Rækkemærkater	Sum af Beløb
227050 Trykning	76.501,89 kr.
Videbæk Bogtrykkeri A/S Fakt. 156480	19.902,08 kr.
Videbæk Bogtrykkeri A/S Fakt. 153839	18.843,03 kr.
Videbæk Bogtrykkeri A/S Fakt. 158441	18.928,68 kr.
Videbæk Bogtrykkeri A/S Fakt. 161279	18.828,10 kr.
Hovedtotal	76.501,89 kr.

Fælles Studietur

Formål	6110 Studietur
Drift/Status	Drift

Rækkemærkater	Sum af Beløb
221025 Befordringsgodtgørelse	250,14 kr.
Jens Christian Jensen Fakt. Kørsel 3/10	250,14 kr.
221040 Ophold og fortæring efter regning	5.080,00 kr.
Møltrup Optageleshjem Fakt. 309	5.080,00 kr.
Hovedtotal	5.330,14 kr.

Høstgudstjeneste

Formål	3100 Gudstjeneste
Drift/Status	Drift

Rækkemærkater	Sum af Beløb
Høstfrokost	- 1.280,00 kr.
Hovedtotal	- 1.280,00 kr.

Konfirmandudflugt

Formål	3220 Konfirmander
Drift/Status	Drift

Rækkemærkater	Sum af Beløb
227005 Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	6.125,00 kr.
Brøchners Busser ApS Fakt. 203157	6.125,00 kr.
Hovedtotal	6.125,00 kr.

Udgifter vedr. samarbejdet i alt

Fælles Kirkeblad	76.501,89 kr.
Fælles Studietur	5.330,14 kr.
Høstgudstjeneste	- 1.280,00 kr.
Konfirmandudflugt	6.125,00 kr.
Undervisningsmaterialer	11.778,45 kr.
Gaver og hilsner	1.765,00 kr.
Fælles Sogneudflugt	9.964,00 kr.
Udgifter vedr. samarbejdet i alt	110.184,48 kr.

Undervisningsmaterialer

Formål	(Flere elementer)
Drift/Status	Drift

Rækkemærkater	Sum af Beløb
228020 Undervisningsmaterialer	11.778,45 kr.
Anna Marie Troelsen Fakt. Løvbjerg 19/11	324,75 kr.
Spar Fakt. 153	93,80 kr.
Ida Tølbøl Fakt. Bog&Ide 19/6	724,90 kr.
DKM Fakt. 23742	700,00 kr.
William Dam Fakt. 46904	3.050,00 kr.
William Dam Fakt. 46139	6.885,00 kr.
Hovedtotal	11.778,45 kr.

Gaver og hilsner

Formål	(Flere elementer)
Drift/Status	Drift

Rækkemærkater	Sum af Beløb
228025 Hilsner dåb, bryllup, konfirmation	1.765,00 kr.
William Dam Fakt. 45179	1.284,00 kr.
William Dam Fakt. 43937	481,00 kr.
Hovedtotal	1.765,00 kr.

Fælles Sogneudflugt

Formål	3310 Sogneudflugt
Drift/Status	Drift

Rækkemærkater	Sum af Beløb
Sogneudflugt	- 6.120,00 kr.
Britta Høj Andersen Fakt. Vm & retro museum	3.150,00 kr.
Britta Høj Andersen Fakt. Retro butik	1.544,00 kr.
Britta Høj Andersen Fakt. Hedekaffe	5.440,00 kr.
Brøchner Fakt. 202257	5.950,00 kr.
Hovedtotal	9.964,00 kr.

Biregnskab - Skoven

Formål	5700 Skov og landbrug, Hedevej 1:
Drift/Status	Drift

Rækkemærkater	Sum af Beløb
118090 Indtægter vedr. præstegårdsskoven	- 252.870,50 kr.
Skovdyrkerne Fakt. 48967	- 149.370,80 kr.
Skovdyrkerne Fakt. 8944	- 103.499,70 kr.
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer, infrastruktur, adgan	148.649,75 kr.
Skovdyrkerne Fakt. 25377	28.002,80 kr.
Skovdyrkerne Fakt. 76590	96.409,00 kr.
Skovdyrkerne Fakt. 76591	16.196,00 kr.
Skovdyrkerne Fakt. 76592	8.041,95 kr.
280530 Øvrige ekstraordinære indtægter	- 85.161,03 kr.
Indtægt vedr. præstegårdsskoven tidligere år	- 85.161,03 kr.
Hovedtotal	- 189.381,78 kr.

Skoven er et fælles projekt mellem Haderup og Feldborg Sogne.

Skoven er tidligere tilført regnskabet i haderup som et biregnskab, men fra 2024 bliver det ført som en del af det samlede regnskab, og midlerne vedr. skoven føres i samme lufje som midler vedr. præstegården. (konto 741130)

Fra 2025 modtages der særskilt ligning til præstegårdskassen (inkl. skoven).