

ÅRSREGNSKAB 2024

for Thorstrup Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8867

CVR-nr. 41783915

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Generelle bemærkninger til årsregnskabet

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	1.307.200	1.307.200	0
Udgifter, løn	-1.049.905	-1.013.610	-36.295
Udgifter, øvrig drift	-547.939	-567.590	19.651
Indtægter	289.593	273.900	15.693
Finansielle poster/udgifter	-977	100	-1.077
Resultat af driftsbevilling	-2.028	-	-2.028
Anlæg:			
Anlægsbevillinger	238.700		
Anlægsudgifter	-232.428		
Resultat af anlægsbevilling	6.272	-	-
Resultat	4.244	-	

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Regnskabet udviser et overskud på kr. 4.244 mod budgetteret nulresultat.

Årets resultat på drift udviser et underskud på kr. 2.028 mod budgetteret nulresultat.

Specifikke bemærkninger

De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet side 6.

Lønninger

Der har været et merforbrug på lønninger i 2024 på kr. 36.295

Bemærkninger:

Pr. 1. april 2024 kom der overenskomst lønstigninger, her tog lønningerne et markant nøk opad med pæne lønstigninger til de ansatte, der har i lønbudgettet generelt været afsat for lidt til lønstigninger og lønforhandlinger i 2024.

Samarbejde omkring fælles organist er fortsat gældende.

Kirkegårdens personale tidsregistrerer, der foreligger en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2024, som har bevirket at der er forskydninger i formålskonteringen.

Udgifter til øvrig drift

Samlet set udviser regnskabet, at der har været et mindre forbrug på kr. 19.651.

Formålene er relativt velfordelt med almindelige forskydninger mellem det der er afsat i budgettet og det realiserede regnskab.

Det har bl.a. være påvirket af følgende:

Kirkebygning:

Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 18.541 i forhold til budget.

Der er kun foretaget småting ved kirken, såsom justering af dør til tårn og dørpumpe ved toilet, samt udvendig maling af våbenhus.

Elpriserne stabiliserede sig på et mere normalt niveau i 2024, el-udgifterne blev ikke så høje som forventet en besparelse på kr. 14.775

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 15.969 i forhold til budgettet.

Budgettet til minikonfirmander blev ikke anvendt, der er etableret et fælles samarbejde, som blev udsat til 2025. Afsatte beløb til kirkekor- og børnekor blev heller ikke anvendt.

Herudover er der almindelige mindre afvigelser mellem budget og regnskab.

Kirkegården:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 28.169 i forhold til budgettet.
Køb af kantskærer og 2 hækkeklipper på batteri + diverse udstyr kr. 45.462 beløbene hertil har ikke været afsat i budgettet, men har været med i disponeringen af de fire midler i 2023.
Besparelser på vedligeholdelseskontoen til maskiner og til køb af planter på formål udviklingsplan / grønomstilling.

Præstebolig:

Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 5.706 i forhold til budgettet.
Der er foretaget beskæringer af træer ved præstegården. Større besparelser på eludgifterne.
Udgifter i forbindelse med beskæring af træerne op til præstegården.

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 7.605 i forhold til budgettet. Grundet forbruget til efteruddannelse ikke blev brugt som forventet.

Indtægter

I forhold til budgettet viser regnskabet ekstra indtægter på kr. 15.693 som kan henføres til flere indtægter på kirkegården, samt på hjemfald af gravstedskapitaler.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet udviser regnskabet en ekstraudgift på de finansielle poster på kr. 1.077.
Deles på grund af renteindtægter fra pengeinstitut, som ikke har været budgetteret.

Der er for regnskabsåret beregnet en momsfradragsprocent for kirkegårdsdrift på 16%.
Beregningen er foretaget i regneark udarbejdet med udgangspunkt i afgørelse fra Landsskatteretten december 2017, idet menighedsrådet mener, at dette giver det mest retvisende billede. Ved årets bogføring har der været anvendt a conto momsfradragsprocent på 22%.

Anlægsbevillinger:

Der er modtaget bevillinger på kr. 238.700 fra den fælles anlægsreserve:

Anlægsprojekt "kirkegårdsdige" kr. 134.400

Anlægsprojekt "indgangsportal" kr. 104.300

Begge anlægsprojekter er afsluttet og godkendt. Bi-regnskab er vedhæftet i regnskabet.

Samlet disponering af resultat af anlægsbevilling:

Anlægsbevilling kr. 238.700

Anlægsudgifter kr.-232.428

Resultat af anlægsbevilling kr. 6.272

For meget udbetalt af anlægsreserven "indgangsportal" kr. - 145

For meget udbetalt af anlægsreserven "kirkegårdsdige" kr. - 214

kr. 5.913

Øvrige noter til regnskabet:

Thorstrup Sogns Menighedsråd har i 2021 indbetalt det fulde skyldige beløb til Feriefonden. Der er således ikke noget skyldigt beløb i 2024 jf. bilag 4.

Egenkapitalen:

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.24	kr.	32.855
<u>Årets overskud på drift af præstegård</u>	kr.	<u>1.565</u>
I alt pr. 31.12.24	kr.	34.420

Præstegårdens frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 34.420

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.24	kr.	319.974
For meget udbetalt fra anlægsreserven "anlægsprojekt kirkegårdsdiger"	kr.	214
For meget udbetalt fra anlægsreserven "anlægsprojekt indgangsportal"	kr.	145
Årets overskud på drift af præstegården	kr.	- 1.565
<u>Årets underskud på drift</u>	kr.	<u>- 2.027</u>
I alt pr. 31.12.24	kr.	316.740

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 316.740 – Følgende disponering.

Menighedsrådets frie midler	kr.	76.740
Omlægning af kirkegården /grønomstilling	kr.	50.000
Maskiner	kr.	100.000
Opsparing kalkning	kr.	25.000
Kirkelige aktiviteter	kr.	35.000
Udgifter iht. Provstesyn opf. 2022	kr.	30.000

Samarbejder:

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjeneste i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdets formålet er kirkelige aktiviteter, undervisning samt diakoni til gavn for alle sogne i Varde Provsti.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om fælles anlægsreserve i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsopgaver og renoveringsopgaver i provstiets sogne.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles personalekonsulent i Malt, Grene og Varde provstier.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles kirketjeneste for kirkesangere, gravere og gravermedhjælpere med Horne Kirkekasse. Samarbejdet er oprettet for at opnå en fleksibel anvendelse af de fælles ressourcer i sognene.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift i ovennævnte menighedsråd.

Samarbejde med Horne og sognene i det gamle Helle Kommune om Friluftsgudstjeneste i Tambours Have.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift i menighedsrådene.

Samarbejde med Horne, Tistrup og Hodde menighedsråd såsom fælles konfirmandundervisning, salmesang / foredrag m.m.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift i ovennævnte menighedsråd.

Samarbejde med Horne, Tistrup og Hodde menighedsråd om fælles præstesekretær.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Samarbejde med Horne, Tistrup og Hodde menighedsråd om fælles organist incl. vikarer.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Samarbejde omkring organisten inkl. vikarer i 2024

Thorstrup kirkekasser dækker kr. 201.108 af lønomkostninger m.m. til fælles organist inkl. vikarer i 2024.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Samarbejde omkring præstesekretær i 2024

Thorstrup kirkekasser dækker kr. 11.030 af lønomkostninger m.m. til fælles præstesekretær i 2024. Den

regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup, Hodde kirkekasse.

Samarbejde omkring Kirkesangere i 2024

Samarbejde om fælles kirkesangere Mellem Thorstrup og Horne kirkekasse, opgørelsen til Horne kirkekasse i 2024 blev kr. 11.489.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Thorstrup kirkekasse.

Samarbejde omkring fælles gudstjeneste i Tambours have, babysaltesang, fælles møder, konfirmandundervisning og højskoledag, MR-valg m.v. i 2024

Thorstrup kirkekasser har betalt kr. 18.917 til diverse øvrige udgifter til ovenstående aktiviteter.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup, Horne og Rousthøje kirkekasse.

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	1.545.899,96	1.307.200,00
Indtægter	1.545.899,96	1.307.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-100.447,73	-124.736,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.688,33	-41.436,00
Udgifter, øvrig drift	-64.759,40	-83.300,00
3 Kirkelige aktiviteter	-364.854,41	-370.626,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-331.023,04	-320.826,00
Udgifter, øvrig drift	-33.831,37	-49.800,00
4 Kirkegård	-775.775,94	-508.848,00
Indtægter	212.816,87	194.200,00
Udgifter, løn	-579.695,86	-554.748,00
Udgifter, øvrig drift	-408.896,95	-148.300,00
5 Præstebolig mv.	-86.534,83	-88.100,00
Indtægter	76.776,04	79.700,00
Udgifter, løn	-36.216,42	-35.000,00
Udgifter, øvrig drift	-127.094,45	-132.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-213.065,97	-214.990,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-67.281,29	-61.600,00
Udgifter, øvrig drift	-145.784,68	-153.390,00
7 Finansielle poster	-976,90	100,00
Indtægter	650,63	100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.627,53	0,00
Resultat	4.244,18	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-23.147,78	0,00	-23.147,78
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-319.974,12	3.234,18	-316.739,94
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	41.363,19	-5.913,19	35.450,00
741130	Præstegårdens frie midler	-32.854,98	-1.565,17	-34.420,15
Samlet disponering af samlet resultat			-4.244,18	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-24.233,27	-22,68	-24.255,95

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.307.199,96	1.307.200,00
Indtægter	1.307.199,96	1.307.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-100.447,73	-124.736,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.688,33	-41.436,00
Udgifter, øvrig drift	-64.759,40	-83.300,00
3 Kirkelige aktiviteter	-364.854,41	-370.626,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-331.023,04	-320.826,00
Udgifter, øvrig drift	-33.831,37	-49.800,00
4 Kirkegård	-543.347,77	-508.848,00
Indtægter	212.816,87	194.200,00
Udgifter, løn	-579.695,86	-554.748,00
Udgifter, øvrig drift	-176.468,78	-148.300,00
5 Præstebolig mv.	-86.534,83	-88.100,00
Indtægter	76.776,04	79.700,00
Udgifter, løn	-36.216,42	-35.000,00
Udgifter, øvrig drift	-127.094,45	-132.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-213.065,97	-214.990,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-67.281,29	-61.600,00
Udgifter, øvrig drift	-145.784,68	-153.390,00
7 Finansielle poster	-976,90	100,00
Indtægter	650,63	100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.627,53	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-2.027,65	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	-319.974,12	3.234,18	-316.739,94
741130	Præstegårdens frie midler	-32.854,98	-1.565,17	-34.420,15
			1.669,01	
Disponering på tværs af bevillingstype*			358,64	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			2.027,65	

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	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	238.700,00	0,00
Indtægter	238.700,00	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	-232.428,17	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-232.428,17	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	6.271,83	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-23.147,78	0,00	-23.147,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	41.363,19	-5.913,19	35.450,00
		-5.913,19	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-358,64	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-6.271,83	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 23.147. Formuen administreres af KAS via Ribe Stift og henstår på særskilt konto i Ribe Stift.

Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet:

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør kr. 100.000 pr. 31. december 2024. Dette beløb er uændret i 2024 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde:

Saldo 01.01.24	kr.	41.363
<u>Årets bevægelse (se styring anlægsaktiviteter) (tilbygning redskabshus)</u>	kr.	- 5.913
I alt pr. 31.12.24	kr.	35.450

Konto 721160, Arv og donation:

Saldo 01.01.24	kr.	24.233
<u>Renteindtægter i 2024</u>	kr.	23
I alt pr. 31.12.24	kr.	24.256

Beløbet henstår på særskilt konto i bank.

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.24	kr.	32.855
<u>Årets overskud på drift af præstegård</u>	kr.	1.565
I alt pr. 31.12.24	kr.	34.420

Præstegårdens frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 34.420

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.24	kr.	319.974
For meget udbetalt fra anlægsreserven "anlægsprojekt kirkegårdsdiger"	kr.	214
For meget udbetalt fra anlægsreserven "anlægsprojekt indgangsportal"	kr.	145
Årets overskud på drift af præstegården	kr.	- 1.565
<u>Årets underskud på drift</u>	kr.	- 2.027
I alt pr. 31.12.24	kr.	316.740

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.544.578,36	3.528.135,27
701,03	9.295,93
19.786,65	34.769,34
23.147,78	23.147,78
3.500.942,90	3.460.922,22
0,00	0,00
531.299,76	537.327,24
496.409,91	508.691,15
34.889,85	28.636,09
4.075.878,12	4.065.462,51

-458.846,96	-463.113,82
-23.147,78	-23.147,78
-100.000,00	-100.000,00
-24.233,27	-24.255,95
-319.974,12	-316.739,94
-32.854,98	-34.420,15
41.363,19	35.450,00
-3.500.942,90	-3.460.922,22
-3.500.942,90	-3.460.922,22
0,00	0,00
-116.088,26	-141.426,47
-14.898,70	-120.650,24
-76.130,85	-1.057,05
-25.058,71	-19.719,18
-4.075.878,12	-4.065.462,51

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.307.199,96	1.307.200,00
10	Kirkelig ligning	1.307.199,96	1.307.200,00
	Indtægter	1.307.199,96	1.307.200,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-100.447,73	-124.736,00
21 Kirkebygning	-85.006,15	-109.236,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.688,33	-41.436,00
Udgifter, øvrig drift	-49.317,82	-67.800,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-15.441,58	-15.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.441,58	-15.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-364.854,41	-370.626,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-341.272,31	-329.526,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-327.644,04	-307.726,00
Udgifter, øvrig drift	-13.628,27	-21.800,00
32 Kirkelig undervisning	-8.289,61	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.289,61	-10.000,00
33 Diakonal virksomhed	-8.960,99	-10.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.960,99	-10.400,00
34 Kommunikation	-2.475,00	-2.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.475,00	-2.500,00
35 Kirkekor	0,00	-4.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.600,00
36 Kirkekoncerter	0,00	-8.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.100,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-3.856,50	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.379,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-477,50	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-543.347,77	-508.848,00
40 Kirkegården	-498.235,83	-466.560,00
Indtægter	212.238,64	194.200,00
Udgifter, løn	-543.898,23	-522.460,00
Udgifter, øvrig drift	-166.576,24	-138.300,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-45.111,94	-42.288,00
Indtægter	578,23	0,00
Udgifter, løn	-35.797,63	-32.288,00
Udgifter, øvrig drift	-9.892,54	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-86.534,83	-88.100,00
51 Præstebolig 1	-86.534,83	-88.100,00
Indtægter	76.776,04	79.700,00
Udgifter, løn	-36.216,42	-35.000,00
Udgifter, øvrig drift	-127.094,45	-132.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-213.065,97	-214.990,00
60 Fælles formål	-21.175,28	-19.096,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.175,28	-19.096,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-48.448,38	-52.294,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.458,26	-12.500,00
Udgifter, øvrig drift	-36.990,12	-39.794,00
62 Personale	-17.995,52	-21.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.458,26	-12.500,00
Udgifter, øvrig drift	-6.537,26	-8.900,00
63 Bygninger	-12.380,26	-14.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.380,26	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-60.701,94	-60.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.458,26	-12.500,00
Udgifter, øvrig drift	-49.243,68	-47.800,00
65 Personregistrering - civil	-11.030,81	-13.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.526,25	-10.100,00
Udgifter, øvrig drift	-504,56	-3.000,00
67 Efteruddannelse	-7.823,21	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.823,21	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-18.753,53	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.753,53	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-14.757,04	-14.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.757,04	-14.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-976,90	100,00
72 Øvrige renteudgifter	-89,65	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89,65	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	534,89	0,00
Indtægter	534,89	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	115,74	100,00
Indtægter	115,74	100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.537,88	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.537,88	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Renovering norddige	2.121,25	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	134.400,00	0,00
	Indtægter	134.400,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-132.278,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-132.278,75	0,00
A2	Indgangsportaler	4.150,58	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	104.300,00	0,00
	Indtægter	104.300,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-100.149,42	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-100.149,42	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		
Thorstrup Præste 1 A	59.059	1.952.000	916.000		
Ejendomsværdi i alt		1.952.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Thorstrup kirke
Renovering af indgangsportalen mod øst ved Thorstrup kirkegård

Dato:	Faktura:	Tekst:	I alt incl. moms	Moms	excl moms	Budget
24.05.2022	48393	Honorar til rådgiver:	1.958,49	391,70	1.566,79	235.000,00
03.06.2023	48484	Møller og Fauerskov, udtalelse	2.179,63	435,93	1.743,70	
11.07.2024	4647	Møller og Fauerskov, fornyet udtalelse	15.000,00	3.000,00	12.000,00	
		Hans Lund, honorar				
		Udgifter til rådgiver	19.138,11	3.827,62	15.310,49	235.000,00
09.07.2024	423	Håndværkerudgifter:				
14.11.2024	583	Frede Rasmussen, murerarbejde	76.260,31	15.252,06	61.008,25	
16.12.2024	24357650	Høstrup Maskin Teknik	5.246,25	1.049,25	4.197,00	
		Nationalmuseet	6.316,25	1.263,25	5.053,00	
		Udgifter til håndværkere	87.822,81	17.564,56	70.258,25	0,00
		Udgifter	106.960,93	21.392,19	85.568,74	
		Momsrefusion i 2023	-132,40			
		Forventet momsaføftningsprocentsats 13% i 2024	-2.673,39			
		Samlede anlægsudgifter	104.155,13			0,00

Udbetalt fra anlægsreserven

104.300,00

Udbetalt for meget

-144,87

Thorstrup Kirke
Omsætning af norddiget ved Thorstrup kirkegård

Dato:	Faktura:	Tekst:	I alt incl. moms	Moms	excl moms	Budget
22.06.2022 11.07.2024	48405 4647	Honorar til rådgiver: Møller & Fauerskov, udtalelse Hans Lund, honorar	1.958,49 15.000,00	391,70 3.000,00	1.566,79 12.000,00	205.000,00
		Udgifter til rådgiver	16.958,49	3.391,70	13.566,79	205.000,00
24.03.2024 31.05.2024 15.08.2024 13.11.2024 16.12.2024	10240 12580 30440 4964 24357650	Håndværkerudgifter: Stendiger.dk PLR Transport, harpet muld V. Christensen, perlesten Næsbjerg havecenter, reetablering Nationalmuseet	108.750,00 374,50 2.868,75 2.500,31 6.316,25	21.750,00 74,90 573,75 500,06 1.263,25	87.000,00 299,60 2.295,00 2.000,25 5.053,00	
		Udgifter til håndværkere	120.809,81	24.161,96	96.647,85	0,00
		Samlede udgifter Momsrefusion i 2023 Forventet momsafsløfningsprocentsats 13% i 2024	137.768,30 -51,01 -3.531,06			
		Totale anlægsudgifter	134.186,23			0,00

Udbetalt fra anlægsreserven 134.400,00

Udbetalt for meget -213,77

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre fankeblade i dette regneark.
PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opsparringer	plus = hjemtagne lån	Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
				minus = gennemførte opsparringer	minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Indgangsportal	8305 + A2	-4.006	104.300	0	0	0	0	0	0	100.294	100.149	145	0
Projekt 2: Omsejning nordtøge	8304 + A1	-1.907	134.400	0	0	0	0	0	0	132.493	132.279	214	0
Projekt 3: Tilbygning til redskabshus	8310	-35.450	0	0	0	0	0	0	0	-35.450	0	0	-35.450
Projekt 4: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-41.363	238.700	0	0	0	0	0	0	197.337	232.428	359	-35.450

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane