

ÅRSREGNSKAB 2024

for Horne Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8868

CVR-nr. 57223014

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Horne 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	1.305.400	1.305.400	0
Udgifter, løn	-1.091.725	-1.073.984	-17.741
Udgifter, øvrig drift	-503.784	-547.116	43.332
Indtægter	322.789	315.200	7.589
Finansielle poster/udgifter	59	500	-441
Resultat af driftsbevilling overskud	32.739	-	32.739
Anlæg			
Anlægsbevilling	-	-	-
Anlægudgifter	-	-	-
Resultat af anlægsbevilling	-	-	-

Resultat

32.739

-

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug
minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Årets resultat på drift udviser et overskud på kr. 32.739 mod et budgetteret nulresultat.

Årets resultat udviser et overskud på kr. 338.111 mod et 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. 17.741

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.

Kirkesangeren gik på pension i efteråret 2024, i den forbindelse er der udbetalt feriepenge m.v. Samarbejdet 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 øvrig drift

Samlet set udviser regnskabet, at der har været et mindre forbrug på kr. 43.332.

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. 72.588 i forhold til budget.

I budgettet var der afsat kr. 50.000 til udvendig vedligeholdes af kirken (opsparing til kalkning af kirken), der blev udført reparationer på murværk og maling af sokkel kr. 12.978,

Elpriserne stabiliserede sig på et mere normalt niveau i 2024, el-udgifterne blev ikke så høje som forventet en besparelse på kr. 30.525, men også med et væsentligt mindre forbrug af kWh.

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 11.123 i forhold til budget.

Afsatte beløb til kirkekor- og børnekor blev ikke anvendt.

Kirkegården:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 32.404 i forhold til budget. Hvilket skyldes reparationer og kalkning af indgangsportaler kr. 11.307, og maling af udhæng, kontor og mandskabsfaciliter kr. 18.625. Det kan nævnes, at der er købt nyt alarmanlæg.

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser et merforbrug kr. 7.975 i forhold til budget, som er almindelige mindre afvigelser mellem budget og det realiserede regnskab.

Indtægter

I forhold til budgettet udviser regnskabet ekstra indtægter på kr. 7.589 som fremkommer fra indtægter på kirkegården vedr. salg af planter m.v. og vedligehold /renhold på årlige aftaler.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet udviser regnskabet en ekstraudgift på de finansielle poster på kr. 441.

Det er besluttet at følge Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragsprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017. Årets momsaflyftningsreguleringsprocent er ændret fra 41% til 39%.

Anlægsbevillinger:

Der er i 2024 ikke modtaget midler fra den fælles anlægsreserve.

Øvrige noter til regnskabet:

Horne 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 741110, Frie midler:**

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.24	kr. 217.588
<u>Årets overskud på drift</u>	<u>kr. 32.739</u>
I alt pr. 31.12.24	kr. 250.327

De frie midler udgør kr. 250.327 pr. 31.12.2024 med følgende disponering:

Menighedsrådets frie midler	kr. 85.327
Maskiner	kr. 30.000
Opsparing kalkning m.v.	kr. 35.000
Renovering – kirken	kr. 100.000

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 gaven 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 i sognene i det gamle Helle Kommune (Agerbæk, Årre, Grimstrup, Fåborg, Starup, Roushøj og Næsbyerg) samt Thorstrup og Horne kirke om blandt andet Friluftsgudstjeneste i Tambours Have.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Roushøj menighedsråd.

Fælles samarbejde mellem Thorstrup, Tistrup og Hodde Menighedsråd om fælles organist samt vikarer.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Fælles samarbejde mellem Thorstrup, Tistrup og Hodde Menighedsråd om fælles præstesekretær.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Samarbejde omkring organist i 2024

Horne kirkekasser dækker kr. 201.108 af lønomkostninger m.m. til fælles organist incl. vikarer i 2024.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Samarbejde omkring præstesekretær i 2024

Horne kirkekasser har betalt kr. 11.031 til dækning af lønninger m.m. til fælles præstesekretær i 2024.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Hodde og Tistrup kirkekasse.

Samarbejde omkring Kirkesangere i 2024

Samarbejde om fælles kirkesangere mellem Thorstrup og Horne kirkekasse, i 2024. Horne kirkekasse dækker kr. 11.489.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Thorstrup kirkekasse.

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

Horne kirkekasser har betalt kr. 16.851 til diverse øvrige udgifter til ovenstående aktiviteter.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup, Horne og Roushøj 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	1.305.399,96	1.305.400,00
Indtægter	1.305.399,96	1.305.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-158.078,41	-226.532,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.366,50	-64.232,00
Udgifter, øvrig drift	-89.711,91	-162.300,00
3 Kirkelige aktiviteter	-427.210,84	-421.177,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-381.033,90	-363.877,00
Udgifter, øvrig drift	-46.176,94	-57.300,00
4 Kirkegård	-515.629,02	-480.824,00
Indtægter	322.789,21	315.200,00
Udgifter, løn	-615.298,51	-605.308,00
Udgifter, øvrig drift	-223.119,72	-190.716,00
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	-171.801,25	-177.367,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.026,25	-40.567,00
Udgifter, øvrig drift	-144.775,00	-136.800,00
7 Finansielle poster	58,85	500,00
Indtægter	948,23	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-889,38	0,00
Resultat	32.739,29	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-95.387,63	0,00	-95.387,63
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-217.587,93	-32.739,29	-250.327,22
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	125.000,00	0,00	125.000,00
Samlet disponering af samlet resultat		-32.739,29	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.305.399,96	1.305.400,00
Indtægter	1.305.399,96	1.305.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-158.078,41	-226.532,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.366,50	-64.232,00
Udgifter, øvrig drift	-89.711,91	-162.300,00
3 Kirkelige aktiviteter	-427.210,84	-421.177,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-381.033,90	-363.877,00
Udgifter, øvrig drift	-46.176,94	-57.300,00
4 Kirkegård	-515.629,02	-480.824,00
Indtægter	322.789,21	315.200,00
Udgifter, løn	-615.298,51	-605.308,00
Udgifter, øvrig drift	-223.119,72	-190.716,00
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	-171.801,25	-177.367,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.026,25	-40.567,00
Udgifter, øvrig drift	-144.775,00	-136.800,00
7 Finansielle poster	58,85	500,00
Indtægter	948,23	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-889,38	0,00
Resultat af driftsbevillingen	32.739,29	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	-217.587,93	-32.739,29	-250.327,22
			-32.739,29	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-32.739,29	

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	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	-95.387,63	0,00	-95.387,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	125.000,00	0,00	125.000,00
		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

Forklaring til resultatdisponeringen:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 95.388. 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:

Regnskabet udviser en saldo på kr. 125.000

Se styring af anlægsaktiviteter – opstart fra tidligere år vedr. anlægsprojekt kirkerenovering.

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.24	kr.	217.588
Årets overskud på drift	kr.	32.739
I alt pr. 31.12.24	kr.	250.327

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets 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
4.484.746,05	4.451.378,09
0,00	-40,50
4.497,22	236,25
95.387,63	95.387,63
4.384.861,20	4.355.794,71
0,00	0,00
308.017,64	371.935,05
308.017,64	371.935,05
4.792.763,69	4.823.313,14

-287.975,56	-320.714,85
-95.387,63	-95.387,63
-100.000,00	-100.000,00
-217.587,93	-250.327,22
125.000,00	125.000,00
-4.384.861,20	-4.355.794,71
-4.384.861,20	-4.355.794,71
0,00	0,00
-119.926,93	-146.803,58
-35.483,82	-115.723,88
-76.130,85	-397,50
-8.312,26	-30.682,20
-4.792.763,69	-4.823.313,14

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.305.399,96	1.305.400,00
10	Kirkelig ligning	1.305.399,96	1.305.400,00
	Indtægter	1.305.399,96	1.305.400,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-158.078,41	-226.532,00
21 Kirkebygning	-140.415,80	-211.632,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.366,50	-64.232,00
Udgifter, øvrig drift	-72.049,30	-147.400,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-17.662,61	-14.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.662,61	-14.900,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-427.210,84	-421.177,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-388.149,30	-360.177,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-373.033,90	-343.877,00
Udgifter, øvrig drift	-15.115,40	-16.300,00
32 Kirkelig undervisning	-10.906,12	-10.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.906,12	-10.200,00
33 Diakonal virksomhed	-12.931,54	-25.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-12.931,54	-20.500,00
34 Kommunikation	-6.597,50	-5.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.597,50	-5.400,00
35 Kirkekor	0,00	-4.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.900,00
36 Kirkekoncerter	-8.626,38	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.000,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-626,38	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-515.629,02	-480.824,00
40 Kirkegården	-490.991,50	-428.092,00
Indtægter	319.319,87	315.200,00
Udgifter, løn	-600.105,95	-558.676,00
Udgifter, øvrig drift	-210.205,42	-184.616,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-24.637,52	-52.732,00
Indtægter	3.469,34	0,00
Udgifter, løn	-15.192,56	-46.632,00
Udgifter, øvrig drift	-12.914,30	-6.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-171.801,25	-177.367,00
60 Fælles formål	-7.687,75	-8.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.687,75	-8.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-37.546,25	-32.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.500,00	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-32.046,25	-26.800,00
62 Personale	-21.694,08	-23.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.000,00	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-10.694,08	-11.100,00
63 Bygninger	-6.450,00	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-6.450,00	0,00
64 Økonomi	-49.750,85	-50.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-49.750,85	-44.400,00
65 Personregistrering - civil	-11.030,81	-13.567,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.526,25	-10.567,00
Udgifter, øvrig drift	-504,56	-3.000,00
67 Efteruddannelse	-11.603,46	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.603,46	-15.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-11.745,07	-14.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.745,07	-14.200,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-14.292,98	-14.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.292,98	-14.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	58,85	500,00
72 Øvrige renteudgifter	-242,07	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-242,07	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	476,94	500,00
Indtægter	476,94	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-176,02	0,00
Indtægter	471,29	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-647,31	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				
Ejendomsværdi i alt					

**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

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

Projekt	Formål	Viderførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tilførselsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
				plus = hævvede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 2: Indvendig istandsættelse af kirken	8001	-125.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	0	0	-125.000
Projekt 3: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv navn her	8XXX	0	0	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	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	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	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	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	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	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	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	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	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-125.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	0	0	-125.000

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane