

ÅRSREGNSKAB 2024

for Ølgod Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8871

CVR-nr. 62769513

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 Ølgod 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 2024**Regnskab i hovedtal:**

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	4.362.200	4.362.200	0
Udgifter, løn	- 3.989.837	- 3.939.086	- 50.751
Udgifter, øvrig drift	- 1.759.084	- 1.993.142	234.058
Indtægter	1.830.406	1.561.228	269.178
Finansielle poster	19.366	8.800	10.566
Resultat af drift, overskud	463.051	-	463.051
<i>Anlæg</i>			
Forbrug vedr. renovering og kalkning	- 101.230		
Forbrug vedr. kortæppe	- 249.072		
I alt anlæg	- 350.302		
Årets resultat	112.749		

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

Regnskabet viser et overskud på kr. 112.749 mod budgetteret nulresultat.
Årets resultat af drift viser et overskud på kr. 463.051 mod et budgetteret nulresultat.

Specifikke bemærkninger

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

Lønninger

Der har i 2024 været en merudgift til lønninger på kr. 50.751.

Besparelse på kirkebygning og sognegård – formål 2	kr. 123.797
Merforbrug på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr. - 131.077
Merforbrug på kirkegården – formål 4	kr. - 81.381
Merforbrug på præstegård m.m. – formål 5	kr. - 6.700
Besparelse på administration – formål 6	kr. 44.609

Bemærkninger:

Kirkegårdens personale tidsregistrerer fortsat, 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.

Der er ligeledes brugt mandskabstimer vedr. præsteboligen, som ikke har været budgetteret.

Udgifter øvrig drift

Samlet set udviser regnskabet, at der har været en besparelse på kr. 234.058
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 viser netto en besparelse på kr. 47.431 i forhold til budgettet.

Formål 2100:

Besparelse på ind- og udvendig vedligeholdelse af kirkerne	kr.	51.500
Besparelse på el, vand og varme i kirkebygningerne	kr.	51.090
Merforbrug på vedligeholdelse af inventar mm.	kr.	- 11.253
Merforbrug til ekstraordinære udgifter, selvrisiko	kr.	- 15.000

Formål 2200:

Merforbrug på vedligeholdelse af inventar	kr.	- 5.250
Øvrige besparelser vedr. fx udsmykning, rengøring mm.	kr.	4.500
Besparelse på anskaffelser af inventar mm.	kr.	2.717

Formål 2300:

Der er fordelt fælles udgifter ud til kirkegården.

Dog er der stadig brugt markant mere end budgetteret på vedligehold og istandsættelse

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 125.107 i forhold til budgettet.

Formål 3100:

Besparelse på kirkebil mm.	kr.	4.875
Merforbrug til hilsner mm.	kr.	-16.039

Formål 3200 til 3700:

Besparelse vedr. konfirmandundervisning	kr.	57.644
Merforbrug vedr. konfirmandundervisning	kr.	- 11.563
Besparelse vedr. diakoni	kr.	56.967
Merforbrug vedr. kirkekor	kr.	- 8.514

Kirkegården:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 36.505 i forhold til budgettet.

Der er fordelt udgifter fra formål 2300, som giver nogle forskydninger.

Formål 4000 til 4006:

Merforbrug af ekstern leverandør	kr.	- 58.134
Merforbrug ved kørsel af affald	kr.	-19.189
Besparelse på arbejdstøj	kr.	11.737
Yderligere omsat ny anlæg/omlægning gravsteder – køb/fornyelse gravsted og salg planter, vedligehold, renhold mv	kr.	118.445
Merforbrug vedligeholdelse af udenomsarealer	kr.	- 40.005
Merforbrug vedligeholdelse af inventar mm.	kr.	- 15.080
Merforbrug på anskaffelser af inventar mm.	kr.	- 14.801
Besparelse på planter mm.	kr.	40.438
Merforbrug på vedligeholdelse af maskiner mm.	kr.	- 24.792
Besparelse på anskaffelser af maskiner mm.	kr.	36.394
Merforbrug på brændstof	kr.	- 9.741

Formål 4010 til 4300

Besparelse vedr. udviklingsplanen i Ølgod	kr.	30.635
Besparelse vedr. udviklingsplanen i Bejsnap	kr.	1.620
Besparelse ved gravning af grave	kr.	12.250
Merforbrug til planter mm.	kr.	- 20.071
Besparelse vedr. personalefaciliteter	kr.	19.937
Merindtjening vedr. arbejde udenfor egen kirkegård	kr.	43.901

Præstebolig:

Forbruget vedr. præsteboligen udviser en besparelse på kr. 65.156 på driften
Der har været ekstra lønudgifter for kr. 6.700, samt manglende indtægter for kr. 6.361.

Derfor ender det samlede overskud på præsteboligen med at være kr. 52.095.

Besparelse på udvendig vedligehold	kr.	16.114
Besparelse på anskaffelser af inventar mm.	kr.	16.114
Besparelse på el, vand og varme (præsten betaler det selv)	kr.	15.359

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser netto en besparelse på kr. 32.868 i forhold til budgettet.

Formål 6000 til 6700:

Besparelse på IT	kr.	9.841
Besparelse på telefoni / internet	kr.	10.368
Besparelse på kontorudgifter	kr.	5.179
Besparelse på kirkebil mm.	kr.	5.000
Merforbrug ved forplejning	kr.	- 11.471
Besparelse på kurser mm.	kr.	13.390

Formål 6800:

Merforbrug IT	kr.	- 5.437
Merforbrug annoncering	kr.	- 2.199
Besparelse kontorudgifter	kr.	1.500
Besparelse forplejning	kr.	804

Finansielle poster/udgifter

Der er foretaget momsregulering efter den beregning som Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017.

Moms I2 er ændret fra 43% til 50%

Moms I5 er ændret fra 23% til 30%

Egenkapitalen:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 1.768.033. 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. 400.000 pr. 31. december 2023. Dette beløb er uændret i 2025 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. - 145.105
<u>Årets bevægelser se "styring af anlægsaktiviteter"</u>	<u>kr. - 256.552</u>
I alt pr. 31.12.24	kr. - 401.657

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.24	kr. 35.536
<u>Årets overskud på drift af præstegården</u>	<u>kr. 52.095</u>
I alt pr. 31.12.23	kr. 87.631

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.24	kr. 380.423
<u>Årets resultatdisponering</u>	<u>kr. 410.914</u>
I alt pr. 31.12.24	kr. 791.337

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 791.337 som disponeres på følgende måde:

Formål 2 – Kirkebygning & Kirkehus	tilrettet	kr. 95.875
Formål 3 – Kirkelige aktiviteter	tilrettet	kr. 220.664
Formål 4 - Kirkegården	tilrettet	kr. 158.223
Formål 6 – Administration & fællesudgifter	tilrettet	kr. 24.802
Formål 7 – Finansielle poster	tilrettet	kr. 20.425
Frie midler – sommerlejr udsatte familier	tilrettet	kr. 12.860
Menighedsrådets frie midler	tilrettet	kr. 258.488

Samarbejder:

Kostprisberegninger og udviklingsplaner - samarbejdet omfatter økonomisk bistand til beregning af kostpriser for kirkegårdsdrift og udarbejdelse af udviklingsplaner for kirkegårdene i Varde Provsti. Samarbejdet omfatter provstiudvalget for Varde Provsti og samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

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 pulje til betaling af indefrosne feriemidler til Feriefonden, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles anlægspulje 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 annoncering med Strellev Menighedsråd

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Ølgod Menighedsråd

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	4.362.200,04	4.362.200,00
Indtægter	4.362.200,04	4.362.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-759.568,52	-704.576,00
Indtægter	60.373,01	30.000,00
Udgifter, løn	-227.743,10	-351.540,00
Udgifter, øvrig drift	-592.198,43	-383.036,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.482.059,90	-1.484.987,00
Indtægter	9.897,32	1.000,00
Udgifter, løn	-1.243.636,87	-1.112.560,00
Udgifter, øvrig drift	-248.320,35	-373.427,00
4 Kirkegård	-1.386.272,50	-1.504.656,00
Indtægter	1.701.168,96	1.464.900,00
Udgifter, løn	-2.281.686,53	-2.200.306,00
Udgifter, øvrig drift	-805.754,93	-769.250,00
5 Præstebolig mv.	30.695,35	-21.400,00
Indtægter	58.966,93	65.328,00
Udgifter, løn	-6.700,18	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.571,40	-86.728,00
6 Administration og fællesudgifter	-577.903,25	-655.381,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-230.070,68	-274.680,00
Udgifter, øvrig drift	-347.832,57	-380.701,00
7 Finansielle poster	19.366,00	8.800,00
Indtægter	19.366,00	8.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	206.457,22	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.768.033,12	0,00	-1.768.033,12
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-39.903,20	-751.433,97	-791.337,17
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	145.105,30	256.552,00	401.657,30
741130	Præstegårdens frie midler	-35.536,19	-52.095,00	-87.631,19
741151	Frie midler - Formål 2	-48.443,42	48.443,42	0,00
741152	Frie midler - Formål 3	-95.556,91	95.556,91	0,00
741153	Frie midler - Formål 4	-194.727,60	194.727,60	0,00
741154	Frie midler - Formål 6	8.066,79	-8.066,79	0,00
741155	Frie midler - Formål 7	-9.858,61	9.858,61	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-206.457,22	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-20.132,12	0,00	-20.132,12

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.362.200,04	4.362.200,00
Indtægter	4.362.200,04	4.362.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-502.974,71	-704.576,00
Indtægter	60.373,01	30.000,00
Udgifter, løn	-227.743,10	-351.540,00
Udgifter, øvrig drift	-335.604,62	-383.036,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.482.059,90	-1.484.987,00
Indtægter	9.897,32	1.000,00
Udgifter, løn	-1.243.636,87	-1.112.560,00
Udgifter, øvrig drift	-248.320,35	-373.427,00
4 Kirkegård	-1.386.272,50	-1.504.656,00
Indtægter	1.701.168,96	1.464.900,00
Udgifter, løn	-2.281.686,53	-2.200.306,00
Udgifter, øvrig drift	-805.754,93	-769.250,00
5 Præstebolig mv.	30.695,35	-21.400,00
Indtægter	58.966,93	65.328,00
Udgifter, løn	-6.700,18	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.571,40	-86.728,00
6 Administration og fællesudgifter	-577.903,25	-655.381,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-230.070,68	-274.680,00
Udgifter, øvrig drift	-347.832,57	-380.701,00
7 Finansielle poster	19.366,00	8.800,00
Indtægter	19.366,00	8.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	463.051,03	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-39.903,20	-751.433,97	-791.337,17
741130	Præstegårdens frie midler	-35.536,19	-52.095,00	-87.631,19
			-803.528,97	
Disponering på tværs af bevillingstype*			340.477,94	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-463.051,03	

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	-256.593,81	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-256.593,81	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	-256.593,81	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.768.033,12	0,00	-1.768.033,12
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	145.105,30	256.552,00	401.657,30
			256.552,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			41,81	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			256.593,81	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Strykning anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

2024

OBS: Generelt - skriv Ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+ eller -)
				plus = hævede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Kortæppe	2201	-93.750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-93.750	155.322	0	-249.072
Projekt 2: Renovering og kalkning	2101	-51.355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-51.355	101.230	0	-152.585
Projekt 3: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-145.105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-145.105	256.552	0	-401.657

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
21.664.861,80	22.123.727,95
5.444,93	5.261,36
34.556,59	204.026,96
1.768.033,12	1.768.033,12
19.856.827,16	20.146.406,51
0,00	0,00
712.193,73	822.892,86
692.050,86	802.712,12
20.142,87	20.180,74
22.377.055,53	22.946.620,81

-2.459.019,08	-2.665.476,30
-1.768.033,12	-1.768.033,12
-400.000,00	-400.000,00
-20.132,12	-20.132,12
-39.903,20	-791.337,17
-35.536,19	-87.631,19
145.105,30	401.657,30
-340.519,75	0,00
-19.856.827,16	-20.146.431,85
-19.856.827,16	-20.146.406,51
0,00	-25,34
0,00	0,00
-61.209,29	-134.712,66
-46.114,32	-23.165,46
-53.949,37	-53.949,37
38.854,40	-57.597,83
-22.377.055,53	-22.946.620,81

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.362.200,04	4.362.200,00
10 Kirkelig ligning	4.362.200,04	4.362.200,00
Indtægter	4.362.200,04	4.362.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-502.974,71	-704.576,00
20 Fælles formål	0,00	-46.560,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-46.560,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-192.292,42	-277.819,00
Indtægter	60.373,01	30.000,00
Udgifter, løn	-108.202,91	-87.630,00
Udgifter, øvrig drift	-144.462,52	-220.189,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-47.533,40	-49.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.533,40	-49.500,00
23 Sognegård	-249.748,53	-330.697,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.139,83	-217.350,00
Udgifter, øvrig drift	-143.608,70	-113.347,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-13.400,36	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.400,36	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.482.059,90	-1.484.987,00
30 Fælles formål	0,00	-45.740,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-40.740,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.311.962,66	-643.720,00
Indtægter	3.126,03	0,00
Udgifter, løn	-1.206.309,11	-565.720,00
Udgifter, øvrig drift	-108.779,58	-78.000,00
32 Kirkelig undervisning	-49.524,81	-163.260,00
Indtægter	660,00	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	-58.100,00
Udgifter, øvrig drift	-50.184,81	-106.160,00
33 Diakonal virksomhed	-47.635,70	-257.717,00
Indtægter	6.111,29	0,00
Udgifter, løn	-32.411,48	-171.000,00
Udgifter, øvrig drift	-21.335,51	-86.717,00
34 Kommunikation	-51.189,94	-57.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.189,94	-57.000,00
35 Kirkekor	-18.843,32	-235.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.916,28	-228.000,00
Udgifter, øvrig drift	-13.927,04	-7.250,00
36 Kirkekoncerter	-1.403,47	-45.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.403,47	-15.250,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-34.750,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-19.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-15.750,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-2.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-2.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.386.272,50	-1.504.656,00
40 Kirkegården	-1.382.204,30	-1.468.156,00
Indtægter	1.586.720,06	1.439.900,00
Udgifter, løn	-2.214.684,75	-2.200.306,00
Udgifter, øvrig drift	-754.239,61	-707.750,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-47.969,47	-36.500,00
Indtægter	70.547,63	25.000,00
Udgifter, løn	-67.001,78	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.515,32	-61.500,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	43.901,27	0,00
Indtægter	43.901,27	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	30.695,35	-21.400,00
51 Præstebolig 1	30.695,35	-21.400,00
Indtægter	58.966,93	65.328,00
Udgifter, løn	-6.700,18	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.571,40	-86.728,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-577.903,25	-655.381,00
60 Fælles formål	-42.516,95	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.516,95	-85.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-86.748,48	-87.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-45.251,72	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	-41.496,76	-42.000,00
62 Personale	-95.773,40	-103.040,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.067,11	-28.960,00
Udgifter, øvrig drift	-83.706,29	-74.080,00
63 Bygninger	-11.063,09	-26.640,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.063,09	-26.640,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-85.770,84	-114.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.063,09	-40.600,00
Udgifter, øvrig drift	-74.707,75	-73.500,00
65 Personregistrering - civil	-76.336,56	-67.740,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-75.312,56	-66.740,00
Udgifter, øvrig drift	-1.024,00	-1.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-75.313,11	-70.740,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-75.313,11	-66.740,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.000,00
67 Efteruddannelse	-12.236,00	-29.121,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.236,00	-29.121,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-11.331,79	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.331,79	-6.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-80.813,03	-66.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.813,03	-66.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	19.366,00	8.800,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.441,32	0,00
Indtægter	3.441,32	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.840,16	8.800,00
Indtægter	8.840,16	8.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	7.084,52	0,00
Indtægter	7.084,52	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
A3	Kortæppe	-155.363,90	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-155.363,90	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-155.363,90	0,00
A4	Ølgod - forundersøgelse kirke	-101.229,91	0,00
21	Kirkebygning	-101.229,91	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-101.229,91	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		
2A Ølgod By, Ølgod	2.768	1.300.000	282.800		Kirkehuset
1O Ølgod By, Ølgod	757	183.100	183.100		Oplagsplads
1K Ølgod By, Ølgod	2.672	400.000	32.100		Maskinhus
1Q Ølgod By, Ølgod	15.464	60.600	60.600		½ kirkegård - ½ disp. plads
10GV Ølgod By, Ølgod	1.290	1.672.000	255.000		Rønnevænget 25, Ølgod - B
Ejendomsværdi i alt		3.615.700			

**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
Ølgod	
Høstgudstjeneste - Folkekirkens nødhjælp	321,00
Nytårskollekt - Bibelselskabet	128,00
Bejsnap	
Høstgudstjeneste - Folkekirkens nødhjælp	445,54

Ølgod 2024 - Biregnskaber

Biregnskab med Strellev Menighedsråd.

Fælles udgifter til annoncering	12.049,76 kr.	227045
Fælles udgifter til garn	114,24 kr.	228025
I alt modtaget fra Strellev Menighedsråd	<u>12.164,00 kr.</u>	