

ÅRSREGNSKAB 2024

for Ovtrup Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8877

CVR-nr. 21202754

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 Ovtrup 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	1.425.100	1.425.100	- 0
Udgifter, løn	- 1.116.504	- 1.075.000	- 41.504
Udgifter, øvrig drift	- 685.933	- 800.374	114.441
Indtægter	444.580	449.774	- 5.194
Finansielle poster	- 3.923	500	- 4.423
Resultat af drift, overskud	63.321	-	63.321
<i>Anlæg</i>			
<u>Offerlag på kirkens hvælv</u>	343.139		
<u>Istandsættelse af gravsten</u>	- 164.392		
I alt anlæg	178.747		
Årets resultat	242.068		

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Regnskabet udviser et overskud på kr. 242.068 mod budgetteret nulresultat

Årets resultat af drift viser et overskud på kr. 63.321 mod budgetteret nulresultat

Specifikke bemærkninger

De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet 8.

Lønninger

Der har været merforbrug på lønninger i 2024 på kr. 41.504

Merforbrug på kirkebygning og sognegård – formål 2	kr.	- 22.244
Besparelse på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr.	141.011
Merforbrug på kirkegården – formål 4	kr.	- 144.592
Merforbrug på administration – formål 6	kr.	- 15.679

Kirkegården:

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

Outrup Kirkekasse

Udgifter øvrig drift

Udover almindelige forskydninger viser regnskabet, at der har været besparelser for kr. 114.441

Bl.a. påvirket af følgende:

Kirkebygning:

Regnskabet viser en besparelse på kr. 72.385 i forhold til budgettet.

- Der er kr. 47.380 til vedligehold og anskaffelser som ikke er tilgået. Samt er elpriserne i 2024 sænket, hvilket giver en besparelse til eludgifterne på kr. 28.417.

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet viser en merudgift på kr. 8.065 i forhold til budgettet.

- Der er en merudgift på kr. 10.124 til noder, salmebøger, hilsner til dåb mm. Dog er der en forholdsvis stor besparelse til udsmykning og budgettet til B-honorar et stort set ikke tilgået.

Kirkegården:

Regnskabet viser en besparelse på kr. 65.024 i forhold til budgettet.

- Budgettet til rengøring efter regning er ikke tilgået.
- Der er lavet ståkanter, hvilket har gjort at budgettet til vedligeholdelse er overskredet.
- Budgettet til kørsel af affald, er overskredet kraftigt.
- Budgettet til udviklingsplanen er ikke tilgået.

Skov og landbrug:

Regnskabet udviser en merudgift på kr. 7.014 i forhold til budgettet.

- Der er betalt konsulenttydelser til advokat, vedr. solceller.

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser en merudgift på kr. 7.889 i forhold til budgettet.

- Der er en regning til LFM fra 2023 på kr. 12.795

Indtægter

I forhold til budgettet viser regnskabet en manglende indtægt på kr. 5.194.

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. Der er foretaget momsregulering,

Momsafsløftningsprocent I2 er ændret fra 46% til 39%.

Momsafsløftningsprocent I5 er ændret fra 22% til 27%.

Outrup Kirkekasse

Egenkapitalen:

Konto 721110, Opsparing til anlæg:

Saldo 01.01.24	kr.	17.639
<u>Bevægelser i 2024</u>	kr.	<u>16</u>
I alt pr. 31.12.24	kr.	17.655

Beløbet henstår på særskilte opsparingskonti i bank.

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 95.668. 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 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.	540.914
<u>Årets bevægelse se (styring af anlægsaktiviteter)</u>	kr.	<u>- 178.747</u>
I alt pr. 31.12.24 (negative midler)	kr.	362.167

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.24	kr.	575.195
<u>Årets resultat</u>	kr.	<u>63.303</u>
I alt pr. 31.12.24	kr.	638.498

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 638.498, som disponeres på følgende måde:

Maskiner til kirkegården	kr.	150.000
Antependium, knæfald, hynder	kr.	250.000
Kalkning	kr.	30.000
Liggesten	kr.	100.000
Menighedsrådets frie midler	kr.	108.498

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 kirkekaske.

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 kirkekaske.

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 kirkekaske.

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.

Fælles samarbejde med Lunde Menighedsråd om fælles organist.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Outrup kirkekaske.

Fælles samarbejde med Lunde Menighedsråd om fælles præsteseekretær.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Lunde kirkekaske.

Samarbejdsaftale om fælles aktiviteter med udgangspunkt i samarbejds- og aktivitetsudvalg for nævnte sogne: mellem Kvong, Nr. Nebel, Lydum, Lunde, Outrup, og Henne – Lønne.

Den regnskabsmæssige registrering kan forekomme på skift mellem ovenstående kirkekasser.

Fælles samarbejde med Outrup menighedsråd om varetagelse af fælles graver/gravermedhjælpere på kirkegårdene i Lunde og Outrup.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Lunde og Outrup kirkekasser.

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	1.768.238,71	1.425.100,00
Indtægter	1.768.238,71	1.425.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-202.979,43	-253.120,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-50.863,97	-28.620,00
Udgifter, øvrig drift	-152.115,46	-224.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-395.954,04	-518.900,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	-282.689,12	-423.700,00
Udgifter, øvrig drift	-113.264,92	-105.200,00
4 Kirkegård	-632.360,29	-393.206,00
Indtægter	444.580,18	439.774,00
Udgifter, løn	-675.272,45	-530.680,00
Udgifter, øvrig drift	-401.668,02	-302.300,00
5 Præstebolig mv.	-7.013,77	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.013,77	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-283.941,62	-260.374,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-107.678,82	-92.000,00
Udgifter, øvrig drift	-176.262,80	-168.374,00
7 Finansielle poster	-3.922,61	500,00
Indtægter	1.140,67	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.063,28	0,00
Resultat	242.066,95	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-17.638,70	-16,50	-17.655,20
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-95.668,27	0,00	-95.668,27
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-70.194,94	-568.303,45	-638.498,39
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	540.913,66	-178.747,00	362.166,66
741150	Frie midler - Maskiner til kirkegården	-150.000,00	150.000,00	0,00
741152	Frie midler - Antipendium, knæfald, hynder	-250.000,00	250.000,00	0,00
741155	Frie midler - Messelhagel	-5.000,00	5.000,00	0,00
741157	Frie midler - Liggesten	-100.000,00	100.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-242.066,95	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.425.099,96	1.425.100,00
Indtægter	1.425.099,96	1.425.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-202.979,43	-253.120,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-50.863,97	-28.620,00
Udgifter, øvrig drift	-152.115,46	-224.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-395.954,04	-518.900,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	-282.689,12	-423.700,00
Udgifter, øvrig drift	-113.264,92	-105.200,00
4 Kirkegård	-467.968,71	-393.206,00
Indtægter	444.580,18	439.774,00
Udgifter, løn	-675.272,45	-530.680,00
Udgifter, øvrig drift	-237.276,44	-302.300,00
5 Præstebolig mv.	-7.013,77	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.013,77	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-283.941,62	-260.374,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-107.678,82	-92.000,00
Udgifter, øvrig drift	-176.262,80	-168.374,00
7 Finansielle poster	-3.922,61	500,00
Indtægter	1.140,67	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.063,28	0,00
Resultat af driftsbevillingen	63.319,78	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	-70.194,94	-568.303,45	-638.498,39
			-568.303,45	
Disponering på tværs af bevillingstype*			504.983,67	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-63.319,78	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - Maskiner til kirkegården	-150.000,00	150.000,00	0,00
		150.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-150.000,00	
(*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	343.138,75	0,00
Indtægter	343.138,75	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	-164.391,58	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-164.391,58	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	178.747,17	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-17.638,70	-16,50	-17.655,20
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-95.668,27	0,00	-95.668,27
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	540.913,66	-178.747,00	362.166,66
		-178.763,50	
Disponering på tværs af bevillingstype*		16,33	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-178.747,17	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opspæringer og hævede opspæringer

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	Videreføre anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opspæringer minus = gennemførte opspæringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs- bevillinger 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 (-)	Videreføre anlægsmidler til 2025 (+eller -)
Projekt 1.: Offertag på kirkens hværiv	2101	-420.222	343.139	0	0	0	0	0	0	0	0	-77.083	0	0	-77.083
Projekt 2.: Istandsættelse af gravsten	4001	-120.692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-120.692	164.392	0	-285.084
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)		-540.914	343.139	0	0	0	0	0	0	0	0	-197.775	164.392	0	-362.167

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
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
6.080.674,55	6.301.717,07
0,90	356,41
5.631,94	298.605,28
95.668,27	95.668,27
5.979.373,44	5.907.087,11
0,00	0,00
216.007,30	318.697,03
192.160,03	294.833,26
17.638,70	17.655,20
6.208,57	6.208,57
6.296.681,85	6.620.414,10

-247.588,25	-489.655,20
-17.638,70	-17.655,20
-95.668,27	-95.668,27
-100.000,00	-100.000,00
-70.194,94	-638.498,39
540.913,66	362.166,66
-505.000,00	0,00
-5.982.062,52	-5.909.776,19
-1.874,74	-1.874,74
-814,34	-814,34
-5.979.373,44	-5.907.087,11
0,00	0,00
-67.031,08	-220.982,71
-18.698,98	-172.041,92
-10.313,68	-5.920,18
-38.018,42	-43.020,61
-6.296.681,85	-6.620.414,10

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.425.099,96	1.425.100,00
10	Kirkelig ligning	1.425.099,96	1.425.100,00
	Indtægter	1.425.099,96	1.425.100,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-202.979,43	-253.120,00
21 Kirkebygning	-185.184,72	-227.120,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-50.863,97	-28.620,00
Udgifter, øvrig drift	-134.320,75	-198.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-17.794,71	-26.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.794,71	-26.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-395.954,04	-518.900,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-307.755,00	-425.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-270.089,12	-393.700,00
Udgifter, øvrig drift	-37.665,88	-31.900,00
32 Kirkelig undervisning	-23.006,32	-35.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.006,32	-35.700,00
33 Diakonal virksomhed	-5.920,18	-9.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-5.920,18	-4.300,00
34 Kommunikation	-42.320,12	-35.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.320,12	-35.700,00
36 Kirkekoncerter	-16.952,42	-7.600,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	-12.600,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-4.352,42	2.400,00
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	-467.968,71	-393.206,00
40 Kirkegården	-615.108,43	-365.470,00
Indtægter	440.549,96	437.710,00
Udgifter, løn	-828.012,79	-514.680,00
Udgifter, øvrig drift	-227.645,60	-288.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-12.102,84	-27.736,00
Indtægter	4.030,22	2.064,00
Udgifter, løn	-6.502,22	-16.000,00
Udgifter, øvrig drift	-9.630,84	-13.800,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	159.242,56	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	159.242,56	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-7.013,77	0,00
57 Skov og landbrug	-7.013,77	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.013,77	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-283.941,62	-260.374,00
60 Fælles formål	-5.475,09	-6.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.475,09	-6.700,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-90.317,63	-87.124,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.999,96	-16.000,00
Udgifter, øvrig drift	-74.317,67	-71.124,00
62 Personale	-33.524,91	-30.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.999,96	-16.000,00
Udgifter, øvrig drift	-17.524,95	-14.600,00
63 Bygninger	-7.307,54	-7.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.100,04	-7.100,00
Udgifter, øvrig drift	-207,50	-700,00
64 Økonomi	-54.386,40	-52.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.899,96	-7.900,00
Udgifter, øvrig drift	-46.486,44	-44.800,00
65 Personregistrering - civil	-49.278,95	-22.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.770,88	-22.500,00
Udgifter, øvrig drift	-508,07	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-11.908,02	-22.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.908,02	-22.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-5.230,00	-6.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.230,00	-6.200,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-7.409,38	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.409,38	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-19.103,70	-19.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.103,70	-19.250,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-3.922,61	500,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	585,50	0,00
Indtægter	585,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	478,32	500,00
Indtægter	478,32	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.986,43	0,00
Indtægter	76,85	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.063,28	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A3	Istandsættelse af liggesten	-164.391,58	0,00
40	Kirkegården	-164.391,58	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-164.391,58	0,00
A4	Offerlag på kirkens hvælv	343.138,75	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	343.138,75	0,00
	Indtægter	343.138,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

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

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
35 - Outrup By, Outrup		0	0		Undtaget
1f - Outrup By, Outrup		0	0		
Ejendomsværdi i alt		0			

**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
Folkekirkens nødhjælp	21,00

Outrup 2024 - Biregnskaber

Biregnskab med Lunde Menighedsråd.

Betaling for lån/delt personale	- 418.409,93 kr.	182810
Refusion for lån/delt personale	355.826,48 kr.	188810
Fælles udgifter	3.668,07 kr.	224020
Fælles udgifter	5.920,18 kr.	224021
I alt	<u>- 58.915,38 kr.</u>	