ÅRSREGNSKAB 2024

for Henne-Lønne Sognes Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8881

CVR-nr. 32832113

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 **Bilag 1**
Kollektregnskab **Bilag 2**

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring
Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Henne-Lønne Sognes 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		1.988.300		1.988.300		0
Udgifter, løn		- 1.526.494		- 1.483.574		- 42.920
Udgifter, øvrig drift		- 1.205.568		- 1.102.795		- 102.773
Indtægter		512.161		597.669		- 85.508
Finansielle poster		10.558		400		10.158
Resultat af drift, overskud		- 221.044		-		- 221.044
Anlæg						
Præstegård		- 25.643				
Udskiftning blytag - Henne		- 85.452				
Istandsættelse af hvælv - Lønne		- 123.589				
A.P. Møller Fonden		- 103.674				
I alt anlæg		- 338.358				
Årets resultat		- 559.402				

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

Regnskabet viser et underskud på kr. 559.402 mod budgetteret nulresultat.
Årets resultat af drift viser et underskud kr. 221.044 mod budgetteret nulresultat.

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

Lønninger
Der har været et merforbrug på lønninger i 2024 på kr. 42.920 hvilket kan specificeres således:

Besparelse på kirkebygning – formål 2	kr.	10.901
Merforbrug på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr.	- 20.427
Merforbrug på kirkegården – formål 4	kr.	- 37.455
Merforbrug på præstegården – formål 5	kr.	- 1.257
Besparelse på administration – formål 6	kr.	5.317

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

Udgifter øvrig drift
Udover almindelige forskydninger viser regnskabet, at der har været et merforbrug på kr. 102.773

Påvirket af følgende:

Kirkebygning:
Regnskabet viser netto et merforbrug på kr. 203.739

Merforbrug ved udvendigt vedligehold af bygning (kalket for kr. 212.125)	kr.	- 172.734
Merforbrug vedligeholdelse af inventar mm.	kr.	- 9.061

Besparelse på anskaffelser til udenomsarealer	kr.	7.100
Besparelse på el	kr.	15.882
Merforbrug ved grundleje og leje af affugter	kr.	- 8.494
Merforbrug på vedligeholdelser af orgel mm.	kr.	- 29.955

Kirkelige aktiviteter:
Regnskabet viser netto et merforbrug på kr. 4.083 i forhold til budget.

Dette skyldes helt almindelige forskydninger, derfor ingen yderligere kommentar.

Kirkegården:
Regnskabet viser netto et merforbrug på kr. 160.663 i forhold til budget.

Merforbrug på udvendigt vedligehold af bygning	kr.	- 90.416
Merforbrug på vedligehold af udenomsarealer	kr.	- 23.727
Merforbrug på vedligeholdelse af inventar mm.	kr.	- 4.362
Merforbrug på vedligehold af maskiner mm.	kr.	- 17.129
Merforbrug på køb af IT	kr.	- 9.518
Merforbrug ved brug af ekstern leverandør	kr.	- 51.470
Besparelser ved køb af planter mm.	kr.	15.323
Besparelser på gravning	kr.	8.850

Præsteboliger:
Forbruget vedr. præsteboligen udviser en besparelse på kr. 139.248 på driften

Der har været ekstra lønudgifter for kr. 1.257, samt manglende indtægter for kr. 60.000.
Derfor ender det samlede overskud på præsteboligen med at være kr. 197.991.
Der er afsat kr. 230.200 i budgettet til renovering af præstegården, disser er ikke tilgået.

Administration og fællesudgifter:
Regnskabet viser en besparelse til administration og fællesudgifter på kr. 6.465

Besparelse på køb af IT	kr.	9.247
Merforbrug på repræsentation internt	kr.	- 5.197
Merforbrug på forplejning til personale	kr.	- 7.903
Besparelse på anskaffelser af inventar mm.	kr.	9.500
Besparelse på efteruddan.	Kr.	6.830

Indtægter:
I forhold til budgettet viser regnskabet manglende indtægter på kr. 85.508

Ekstra indtægt på kr. 9.114 for leje af lokaler
Ekstra indtægt på kr. 12.284 for entre til koncerter mm.
Manglende indtægt på kr. 28.588 for køb/fornyelse af gravsted
Manglende indtægt på kr. 9.511 for gravkastning
Manglende indtægt på kr. 60.000 for boligbidrag til præstegården

Finansielle poster
Der er i 2024 modtaget positive renter fra pengeinstitutterne på kr. 10.159.

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 aconto momsafløftningsprocent I2 er ændret fra 29% til 30%,
Årets aconto momsafløftningsprocent I5 blevet ændret fra 20% til 18%.

Egenkapitalen:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 86.354. 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. 200.000 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.	- 103.674
Se bevægelser i "styring af anlægsaktiviteter"	kr.	- 234.684
Saldo pr. 31.12.24	kr.	- 338.358

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.24	kr.	109.702
Årets overskud	kr.	197.991
I alt pr. 31.12.24	kr.	307.693

Konto 741110, Frie midler:

Saldo 01.01.24	kr.	1.330.261
Årets resultat	kr.	- 419.045
I alt pr. 31.12.24	kr.	911.216

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 911.216 som disponeres på følgende måde:

Turist præst	kr.	50.000
Nye lydanlæg i Henne og Lønne kirker	kr.	100.000
Udviklingsplaner	kr.	0
Renovering af Henne kirke	kr.	350.000
Renovering af Lønne kirke	kr.	350.000
Menighedsrådets frie midler	kr.	61.216

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 gavn 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.

Samarbejdsaftale om fælles ansættelse af organister og kirkesangere med geografisk fleksibilitet for nævnte sogne: mellem Kvong, Nr. Nebel - Lydum, Lunde, Outrup, og Henne - Lønne.
Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Henne - Lønne.

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.

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	**1.988.300,04**	**1.988.300,00**
Indtægter	1.988.300,04	1.988.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-828.792,04**	**-426.989,00**
Indtægter	76,23	0,00
Udgifter, løn	-117.887,54	-128.789,00
Udgifter, øvrig drift	-710.980,73	-298.200,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-634.183,00**	**-632.070,00**
Indtægter	22.397,63	0,00
Udgifter, løn	-524.497,20	-504.070,00
Udgifter, øvrig drift	-132.083,43	-128.000,00
4 Kirkegård	**-858.842,15**	**-640.742,00**
Indtægter	359.686,72	379.669,00
Udgifter, løn	-827.365,75	-789.911,00
Udgifter, øvrig drift	-391.163,12	-230.500,00
5 Præstebolig mv.	**44.048,92**	**-100.299,00**
Indtægter	130.000,00	218.000,00
Udgifter, løn	-16.256,90	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-69.694,18	-303.299,00
6 Administration og fællesudgifter	**-176.818,14**	**-188.600,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.487,00	-45.804,00
Udgifter, øvrig drift	-136.331,14	-142.796,00
7 Finansielle poster	**10.558,15**	**400,00**
Indtægter	10.694,90	400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-136,75	0,00
Resultat	**-455.728,22**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-86.354,32	0,00	-86.354,32
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-80.260,95	-830.954,78	-911.215,73
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	103.674,00	234.674,00	338.348,00
741130	Præstegårdens frie midler	-109.701,85	-197.991,00	-307.692,85
741150	Frie midler - Turist Præst	-50.000,00	50.000,00	0,00
741151	Frie midler - nye lydanlæg i Henne og Lønn	-200.000,00	200.000,00	0,00
741152	Frie midler - Udviklingsplaner	-200.000,00	200.000,00	0,00
741153	Frie midler - Renovering af Henne Kirke	-400.000,00	400.000,00	0,00
741154	Frie midler - Renovering af Lønne Kirke	-400.000,00	400.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			**455.728,22**	

Årets bevægelser på arv og donationer:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721160	Arv og donationer	-1.707.221,84	0,00	-1.707.221,84

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	**1.988.300,04**	**1.988.300,00**
Indtægter	1.988.300,04	1.988.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-619.750,37**	**-426.989,00**
Indtægter	76,23	0,00
Udgifter, løn	-117.887,54	-128.789,00
Udgifter, øvrig drift	-501.939,06	-298.200,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-634.183,00**	**-632.070,00**
Indtægter	22.397,63	0,00
Udgifter, løn	-524.497,20	-504.070,00
Udgifter, øvrig drift	-132.083,43	-128.000,00
4 Kirkegård	**-858.842,15**	**-640.742,00**
Indtægter	359.686,72	379.669,00
Udgifter, løn	-827.365,75	-789.911,00
Udgifter, øvrig drift	-391.163,12	-230.500,00
5 Præstebolig mv.	**69.691,63**	**-100.299,00**
Indtægter	130.000,00	218.000,00
Udgifter, løn	-16.256,90	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-44.051,47	-303.299,00
6 Administration og fællesudgifter	**-176.818,14**	**-188.600,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.487,00	-45.804,00
Udgifter, øvrig drift	-136.331,14	-142.796,00
7 Finansielle poster	**10.558,15**	**400,00**
Indtægter	10.694,90	400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-136,75	0,00
Resultat af driftsbevillingen	**-221.043,84**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-80.260,95	-830.954,78	-911.215,73
741130	Præstegårdens frie midler	-109.701,85	-197.991,00	-307.692,85
			-1.028.945,78	
Disponering på tværs af bevillingstype*			1.249.989,62	
*(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)*				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			**221.043,84**	

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 - Turist Præst	-50.000,00	50.000,00	0,00
		50.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-50.000,00	

*(*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	**-209.041,67**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-209.041,67	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.	**-25.642,71**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-25.642,71	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	**-234.684,38**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-86.354,32	0,00	-86.354,32
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	103.674,00	234.674,00	338.348,00
			234.674,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			10,38	

*(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)*

Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen	**234.684,38**

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet **2024**

Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

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.

		2023	Regnskabsåret 2024										2025
Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	*plus* = hævede opsparinger *minus* = gennemførte opsparinger	*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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
Projekt 1: Præstegård - istandsættelse	5101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.643	0	-25.643
Projekt 2: Udskiftning af blytag - Henne	2101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85.452	0	-85.452
Projekt 3: Istandsættelse af hvælv - Lønne	2102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123.589	0	-123.589
Projekt 4: A.P Møller Fonden	8001	-103.674	0	0	0	0	0	0	0	-103.674	0	0	-103.674
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	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
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-103.674	0	0	0	0	0	0	0	-103.674	234.684	0	-338.358
		Note 1	**Note 2**	**Note 3**	**Note 4**	**Note 5**	**Note 6**	**Note 7**	**Note 8**	**Note 9**	**Note 10**	**Note 11**	**Note 12**

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Finansiel status		Primo 2024	Ultimo 2024
AKTIVER			
Tilgodehavender		5.545.062,64	5.488.677,78
611510-90	Debitorer	2.801,38	7.227,08
612110-619019	Andre tilgodehavender	13.529,76	20.926,55
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	86.354,32	86.354,32
619090	Gravstedkapitaler	5.442.377,18	5.374.169,83
Værdipapirer		0,00	0,00
Likvide beholdninger		3.500.350,13	2.847.400,49
638105	Bank drift og anlæg	1.152.796,06	490.762,19
638140-60	Bank- og Girokonti	2.346.054,07	2.355.138,30
639110-30	Kontant- og udlægskasser	1.500,00	1.500,00
Aktiver i alt		**9.045.412,77**	**8.336.078,27**
PASSIVER			
Egenkapital		-3.329.864,96	-2.874.136,74
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-86.354,32	-86.354,32
721140	Likviditet stillet til rådighed	-200.000,00	-200.000,00
721160	Arv og donationer	-1.707.221,84	-1.707.221,84
741110	Menighedsrådets frie midler	-80.260,95	-911.215,73
741130	Præstegårdens frie midler	-109.701,85	-307.692,85
741120	Videreførte anlægsmidler	103.674,00	338.348,00
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter	-1.250.000,00	0,00
Hensættelser		-5.442.377,18	-5.376.405,97
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-5.442.377,18	-5.374.169,83
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	-2.236,14
Lån		0,00	0,00
Skyldige omkostninger		-273.170,63	-85.535,56
951510	Kreditorer	-214.259,61	-49.907,65
951810	Gæld til andre menighedsråd	-1.423,73	0,00
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-57.487,29	-35.627,91
Passiver i alt		**-9.045.412,77**	**-8.336.078,27**

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
1 Fælles indtægter i alt	**1.988.300,04**	**1.988.300,00**
10 Kirkelig ligning	**1.988.300,04**	**1.988.300,00**
Indtægter	1.988.300,04	1.988.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
2 Kirkebygning og sognegård	**-619.750,37**	**-426.989,00**
21 Kirkebygning	**-577.005,96**	**-414.489,00**
Indtægter	76,23	0,00
Udgifter, løn	-117.887,54	-128.789,00
Udgifter, øvrig drift	-459.194,65	-285.700,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	**-42.744,41**	**-12.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.744,41	-12.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
3 Kirkelige aktiviteter	**-634.183,00**	**-632.070,00**
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	**-504.008,96**	**-479.170,00**
Indtægter	9.113,75	0,00
Udgifter, løn	-481.203,94	-448.070,00
Udgifter, øvrig drift	-31.918,77	-31.100,00
32 Kirkelig undervisning	**-47.609,65**	**-38.900,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.609,65	-38.900,00
33 Diakonal virksomhed	**-5.717,93**	**-19.700,00**
Indtægter	1.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-6.717,93	-13.700,00
34 Kommunikation	**-34.409,40**	**-35.700,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.409,40	-35.700,00
36 Kirkekoncerter	**-41.937,06**	**-48.100,00**
Indtægter	12.283,88	0,00
Udgifter, løn	-43.293,26	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	-10.927,68	-8.100,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	**0,00**	**-10.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	**-500,00**	**-500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-500,00

Specifikation af driften

		Regnskab 2024	Budget 2024
4	**Kirkegård**	**-858.842,15**	**-640.742,00**
40	**Kirkegården**	**-757.417,85**	**-529.605,00**
	Indtægter	359.686,72	370.158,00
	Udgifter, løn	-796.054,67	-695.663,00
	Udgifter, øvrig drift	-321.049,90	-204.100,00
41	**Kapel/begravelse, urnenedsættelser**	**-101.424,30**	**-111.137,00**
	Indtægter	0,00	9.511,00
	Udgifter, løn	-31.311,08	-94.248,00
	Udgifter, øvrig drift	-70.113,22	-26.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
5 Præstebolig mv.	**69.691,63**	**-100.299,00**
51 Præstebolig 1	**-60.308,37**	**-28.100,00**
Indtægter	0,00	60.000,00
Udgifter, løn	-16.256,90	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-44.051,47	-73.100,00
52 Præstebolig 2	**0,00**	**-230.199,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-230.199,00
57 Skov og landbrug	**130.000,00**	**158.000,00**
Indtægter	130.000,00	158.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
6 Administration og fællesudgifter	**-176.818,14**	**-188.600,00**
60 Fælles formål	**-11.248,02**	**-18.596,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.248,02	-18.596,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	**-45.527,90**	**-41.504,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.037,00	-16.404,00
Udgifter, øvrig drift	-30.490,90	-25.100,00
62 Personale	**-31.859,26**	**-24.850,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.937,50	-9.750,00
Udgifter, øvrig drift	-22.921,76	-15.100,00
63 Bygninger	**-4.500,00**	**-11.700,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.500,00	-11.700,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	**-57.368,17**	**-64.250,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.287,50	-7.950,00
Udgifter, øvrig drift	-50.080,67	-56.300,00
65 Personregistrering - civil	**-3.262,50**	**-400,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.362,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	-900,00	-400,00
66 Personregistrering - kirkelig	**-2.362,50**	**-500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.362,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-500,00
67 Efteruddannelse	**-3.555,00**	**-10.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.555,00	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	**-2.517,00**	**-2.300,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.517,00	-2.300,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	**-14.617,79**	**-14.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.617,79	-14.500,00

Specifikation af driften

		Regnskab 2024	Budget 2024
7	**Finansielle poster**	**10.558,15**	**400,00**
72	**Øvrige renteudgifter**	**-122,21**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-122,21	0,00
73	**Renteindt. af likvider (ex. kgd.)**	**10.159,30**	**0,00**
	Indtægter	10.159,30	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74	**Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)**	**0,00**	**400,00**
	Indtægter	0,00	400,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76	**Momsregulering**	**521,06**	**0,00**
	Indtægter	535,60	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-14,54	0,00

Specifikation af godkendte projekter

	Regnskab 2024	Budget 2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab 2024	Budget 2024
A4	**Præstegård - Istandsættelse**	**-25.642,71**	**0,00**
51	**Præstebolig 1**	**-25.642,71**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-25.642,71	0,00
A5	**Henne - Udskiftning af blytag**	**-85.452,45**	**0,00**
21	**Kirkebygning**	**-85.452,45**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-85.452,45	0,00
A6	**Lønne - Istands.af hvælv**	**-123.589,22**	**0,00**
21	**Kirkebygning**	**-123.589,22**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-123.589,22	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		
Blåbjergvej 160	478.952	3.650.000	1.196.300		
Blåbjergvej 160 stuehus		712.300	7.500		
Ejendomsværdi i alt		4.362.300			

**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	5.686,49
Indsamling	903,96
Bibelselskabet	1.000,00