

ÅRSREGNSKAB 2024

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Skads Provsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 8905

CVR-nr. 42582816

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 Vor Frelzers 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

Menighedsrådets forklaring til regnskabet og resultatdisponering

Frie midler

Kirken	
Frie midler 01-01-2024	-224.988
Overskud, drift 2024	87.667
Likviditet stillet til rådighed af provstiet øget	-75.000
Frie midler pr. 31-12-2024	-212.321

Driftsregnskabet viser et overskud på 87.667 kr. mod budgetteret overskud på 175.000 kr.

Der er i året tilført 75.000 kr. i Likviditet stillet til rådighed af provstiet.

Der er merforbrug ift. budgettet på 32.500 kr. til reparation af orgel (formål 2200).

Under hovedformål 3 er der merudgift ift. budgettet til løn til korsangere.
Udgift til babysalmesang er ca. 6.500 kr. højere end budgettet, ligesom der er en udgift til organistvikarer på 15.200 kr. som ikke var budgetsat.

Under hovedformål 5 er der merudgift ift. budgettet til varme på 23.300 kr.

Under hovedformål 6 er der indkøbt måtter og møbler til præstekontor for ca. 18.800 kr.

Der er udgift på 55.400 kr. til bygningskonsulent, heraf er udgift på 25.600 kr. i forbindelse med synsforretninger

Projektbevillinger

P1: Folkekirkens Hus	
Frie midler 01-01-2024	137.028
Overskud drift 2024	66.168
Folkekirkens Hus pr. 31-12-2024	203.196

P2: Folkekirkens Hus, øget bemanning (3-årig)	
Tildeling 2024	250.000
Forbrug 2024	-260.333
Resultat 2024	-10.333

P4: Vinduer og døre i sognesalen	
Tildeling 2024	756.000
Forbrug 2024	-708.099
Rest pr. 31-12-2024	47.901

P5: Ovenlysvinduer i sognesalen	
Tildeling 2024	318.000
Forbrug 2024	-16.656
Rest pr. 31-12-2024	301.344

P7: Sygehuspræst	
Tildeling 2024	15.000
Forbrug 2024	-13.340
Resultat 2024	1.660

<i>Projektmidler videreført til 2025 i alt</i>	<i>543.768</i>
--	----------------

Anlægsaktiviteter

Videreførte anlægsmidler fra 2023	262.985
Forbrug 2024	-
Videreførte anlægsmidler til 2025	262.985

Videreførte anlægsmidler: 8002 Fugtafskalning i kirken	262.985
---	---------

Arv og donationer

Menighedspleje 31-12-2023	78.321
Forbrug 2024 Kirkefrokoster, foredrag	-50.165
Menighedspleje 31-12-2024	28.156

Likviditet stillet til rådighed af provstiet	265.000
Tilført yderligere likviditet 2024	75.000
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	340.000

Kirke- og præsteembedekapital

Andet indlån med rente	241.831
Salgssummer	1.375
Kapitaler i alt	243.207

Samarbejdsaftaler

Kirkekasserer Esbjerg-Fanø:

Menighedsrådet deltager i samarbejde med Bryndum Vester-Nebel, Fanø, Sædden, Guldager, Kvaglund, Jerne, Skads, Hostrup, Sneum, Tjæreborg, Grundtvigs, Treenigheds og Zions Sogne om fælles løn- og regnskabskontor.

Personalets ansættelse og øvrige omkostninger er indarbejdet i Bryndum-Vester Nebels regnskab. De samarbejdende menighedsråd faktureres efter honorartakster vedtaget af fællesskabets bestyrelse.

Fællesskabets regnskab ses som biregnskab i Bryndum-Vester Nebel.

I løbet af 2024 er sogne fra Ribe Domprovsti optaget i samarbejdet.

Gensidig afløsning mellem kordegne i Esbjerg og på Fanø:

Menighedsrådet deltager i samarbejde med menighedsrådene på Fanø og i Grundtvigs, Hjerting, Jerne, Kvaglund, Skads og Treenigheds sogne om gensidig afløsning mellem kordegne.

Samarbejdet er uden direkte økonomisk afregning mellem sognene.

Folkekirkens Hus:

Menighedsrådet deltager i provstisamarbejde om Folkekirkens Hus, Skolegade 52, Esbjerg. Regnskabet ses som bi-regnskab i nærværende regnskab.

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	6.825.000,00	6.825.000,00
Indtægter	6.825.000,00	6.825.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.014.579,88	-2.318.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-751.746,74	-720.600,00
Udgifter, øvrig drift	-1.262.833,14	-1.597.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.463.394,70	-3.453.131,00
Indtægter	102.934,92	0,00
Udgifter, løn	-2.892.909,32	-2.731.940,00
Udgifter, øvrig drift	-673.420,30	-721.191,00
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.	2.280,68	-4.100,00
Indtægter	86.808,51	76.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.527,83	-80.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-858.162,39	-875.985,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-298.795,53	-295.548,00
Udgifter, øvrig drift	-559.366,86	-580.437,00
7 Finansielle poster	3.263,52	1.216,00
Indtægter	3.620,85	1.216,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-357,33	0,00
Resultat	494.407,23	175.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-243.206,67	0,00	-243.206,67
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-265.000,00	-75.000,00	-340.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	224.988,15	-12.667,33	212.320,82
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs-	-262.985,00	0,00	-262.985,00
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	-137.027,77	-406.739,90	-543.767,67
Samlet disponering af samlet resultat			-494.407,23	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-78.320,63	50.164,70	-28.155,93

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.250.000,00	4.250.000,00
Indtægter	4.250.000,00	4.250.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.289.824,42	-1.244.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-751.746,74	-720.600,00
Udgifter, øvrig drift	-538.077,68	-523.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.019.890,06	-1.952.131,00
Indtægter	1.221,57	0,00
Udgifter, løn	-1.791.579,31	-1.622.740,00
Udgifter, øvrig drift	-229.532,32	-329.391,00
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.	2.280,68	-4.100,00
Indtægter	86.808,51	76.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.527,83	-80.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-858.162,39	-875.985,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-298.795,53	-295.548,00
Udgifter, øvrig drift	-559.366,86	-580.437,00
7 Finansielle poster	3.263,52	1.216,00
Indtægter	3.620,85	1.216,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-357,33	0,00
Resultat af driftsbevillingen	87.667,33	175.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-265.000,00	-75.000,00	-340.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	224.988,15	-12.667,33	212.320,82
		-87.667,33	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-87.667,33	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.575.000,00	2.575.000,00
Indtægter	2.575.000,00	2.575.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-724.755,46	-1.074.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-724.755,46	-1.074.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.443.504,64	-1.501.000,00
Indtægter	101.713,35	0,00
Udgifter, løn	-1.101.330,01	-1.109.200,00
Udgifter, øvrig drift	-443.887,98	-391.800,00
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	406.739,90	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	-137.027,77	-406.739,90	-543.767,67
		-406.739,90	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-406.739,90	

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	-243.206,67	0,00	-243.206,67
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-262.985,00	0,00	-262.985,00
			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

Menighedsrådets forklaring til resultatdisponering

Menighedsrådets frie midler er reguleret med 12.667 kr. årets resultat (overskud, drift 87.667 kr.) minus tilførsel af øget likviditet stillet til rådighed af provstiet (75.000 kr.).

Der er videreførte projektmidler på i alt 543.768 kr., se menighedsrådets forklaring til årsregnskab for specifikation af de enkelte projekter.

Der har ikke været bevægelse på anlægsprojekt i året.

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
280.839,10	537.540,98
401,74	1.568,00
37.230,69	292.766,31
243.206,67	243.206,67
0,00	0,00
604.816,30	1.132.637,38
106.899,50	870.939,97
496.224,30	261.422,76
1.692,50	274,65
885.655,40	1.670.178,36

-761.551,92	-1.205.794,45
-243.206,67	-243.206,67
-265.000,00	-340.000,00
-78.320,63	-28.155,93
224.988,15	212.320,82
-262.985,00	-262.985,00
-137.027,77	-543.767,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-124.103,48	-464.383,91
-105.172,87	-442.540,69
-18.930,61	-21.843,22
-885.655,40	-1.670.178,36

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.250.000,00	4.250.000,00
10 Kirkelig ligning	4.250.000,00	4.250.000,00
Indtægter	4.250.000,00	4.250.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.289.824,42	-1.244.000,00
21 Kirkebygning	-619.824,26	-584.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-375.872,93	-360.300,00
Udgifter, øvrig drift	-243.951,33	-224.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-70.680,01	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.680,01	-35.000,00
23 Sognegård	-599.320,15	-624.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-375.873,81	-360.300,00
Udgifter, øvrig drift	-223.446,34	-264.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.019.890,06	-1.952.131,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.048.846,67	-891.326,00
Indtægter	1.001,57	0,00
Udgifter, løn	-979.093,54	-809.565,00
Udgifter, øvrig drift	-70.754,70	-81.761,00
32 Kirkelig undervisning	-38.827,48	-75.121,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.281,95	-27.503,00
Udgifter, øvrig drift	-13.545,53	-47.618,00
33 Diakonal virksomhed	-219.435,74	-207.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-201.325,69	-194.800,00
Udgifter, øvrig drift	-18.110,05	-12.800,00
34 Kommunikation	-300.805,05	-355.420,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-197.835,13	-217.920,00
Udgifter, øvrig drift	-102.969,92	-137.500,00
35 Kirkekor	-218.195,39	-198.908,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-213.628,84	-173.985,00
Udgifter, øvrig drift	-4.566,55	-24.923,00
36 Kirkekoncerter	-176.540,65	-169.418,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-161.773,20	-152.180,00
Udgifter, øvrig drift	-14.767,45	-17.238,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-15.739,08	-52.838,00
Indtægter	220,00	0,00
Udgifter, løn	-12.640,96	-46.787,00
Udgifter, øvrig drift	-3.318,12	-6.051,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	2.280,68	-4.100,00
51 Præstebolig 1	2.280,68	1.500,00
Indtægter	86.808,51	76.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.527,83	-75.200,00
52 Præstebolig 2	0,00	-5.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.600,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-858.162,39	-875.985,00
60 Fælles formål	-128.771,89	-151.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-128.771,89	-151.200,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-172.890,67	-215.291,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-103.232,86	-101.172,00
Udgifter, øvrig drift	-69.657,81	-114.119,00
62 Personale	-120.472,54	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.516,29	-40.500,00
Udgifter, øvrig drift	-51.956,25	-44.500,00
63 Bygninger	-66.029,88	-18.608,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.608,00	-10.608,00
Udgifter, øvrig drift	-55.421,88	-8.000,00
64 Økonomi	-113.852,00	-113.868,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.068,00	-7.068,00
Udgifter, øvrig drift	-106.784,00	-106.800,00
65 Personregistrering - civil	-55.320,72	-54.480,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.320,72	-54.480,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-82.980,86	-81.720,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.980,86	-81.720,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-44.025,94	-82.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	28.931,20	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.957,14	-82.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-73.817,89	-73.818,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-73.817,89	-73.818,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	3.263,52	1.216,00
72 Øvrige renteudgifter	-357,33	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-357,33	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.404,81	0,00
Indtægter	2.404,81	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.216,04	1.216,00
Indtægter	1.216,04	1.216,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Folkekirkens Hus	66.168,13	0,00
10	Kirkelig ligning	1.236.000,00	1.236.000,00
	Indtægter	1.236.000,00	1.236.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
33	Diakonal virksomhed	-1.169.831,87	-1.236.000,00
	Indtægter	101.713,35	0,00
	Udgifter, løn	-839.764,11	-859.200,00
	Udgifter, øvrig drift	-431.781,11	-376.800,00
P2	FKH, øget bemanding	-10.332,90	0,00
10	Kirkelig ligning	250.000,00	250.000,00
	Indtægter	250.000,00	250.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
33	Diakonal virksomhed	-260.332,90	-250.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-260.332,90	-250.000,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P4	Vinduer og døre i sognesalen	47.900,79	0,00
10	Kirkelig ligning	756.000,00	756.000,00
	Indtægter	756.000,00	756.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-708.099,21	-756.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-708.099,21	-756.000,00
P5	Ovenlysvinduer i sognesalen	301.343,75	0,00
10	Kirkelig ligning	318.000,00	318.000,00
	Indtægter	318.000,00	318.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-16.656,25	-318.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-16.656,25	-318.000,00
P7	Sygehuspræst	1.660,13	0,00
10	Kirkelig ligning	15.000,00	15.000,00
	Indtægter	15.000,00	15.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
33	Diakonal virksomhed	-13.339,87	-15.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-1.233,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-12.106,87	-15.000,00

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

**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
Legat for ubemidlede konfirmander	7.896,00

Folkekirkens Hus

	Budget 2024	Regnskab 2024	Forbrugs pct.
Udgifter:			
Løn	-829.200	-833.805	100,56
Projektbevilling øget bemanding	-250.000	-260.333	104,13
Repræsentation	-9.000	-6.409	71,21
Aktiviteter	-101.000	-69.030	68,35
Støt en konfi	-35.000	-26.274	75,07
Efteruddannelse	-30.000	-	-
Administrationsomkostninger	-51.600	-52.197	101,16
Hjemmeside og annoncering	-17.000	-14.995	88,21
Boligudgifter	-244.700	-257.505	105,23
eSmiley og FødevarerBanken	-20.000	-11.330	56,65
Renteudgifter	-	-	
Udgifter i alt:	-1.587.500	-1.531.878	96,50
Indtægter:			
Ligningsmidler, Esbjerg	1.236.000	1.236.000	100,00
Projektbevilling, 3-årig	250.000	250.000	100,00
Ligningsmidler, Fanø	71.500	71.500	100,00
Salg ved arrangementer	10.000	10.526	105,26
Diverse indtægter (støt en konfi)	20.000	19.034	95,17
Renteindtægter		654	
Indtægter i alt:	1.587.500	1.587.713	100,01
 Resultat for perioden	 -	 55.835	