

ÅRSREGNSKAB 2024

for Øse Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8910

CVR-nr. 35676414

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 Øse 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	1.399.100	1.399.100	0
Udgifter, løn	- 1.158.725	- 1.267.854	109.129
Udgifter, øvrig drift	- 943.456	- 751.796	- 191.660
Indtægter	631.445	620.050	11.395
Finansielle poster	14.625	500	14.125
Resultat af drift, underskud	- 57.010	-	- 57.010

Anlæg**Rep. af dige**

Forbrug	- 191.482
---------	-----------

I alt anlæg	- 191.482
--------------------	------------------

Årets resultat	- 248.492
-----------------------	------------------

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

Regnskabet udviser et underskud på kr. 248.492 mod budgetteret nulresultat.

Årets resultat på drift udviser et underskud på kr. 57.010 mod et budgetteret nulresultat.

Specifikke bemærkninger

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

Lønninger

Der har været en besparelse på lønninger i 2024 på kr. 109.129 hvilket kan specificeres således:

Merforbrug på kirkebygning og sognegård – formål 2	kr. - 41.481
Besparelse på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr. 22.582
Besparelse på kirkegården – formål 4	kr. 119.336
Merforbrug på præstegård m.m. – formål 5	kr. - 1.472
Besparelse på administration – formål 6	kr. 10.165

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.

Udgifter øvrig drift (uden løn)

Udover almindelige forskydninger viser regnskabet, at der har været et merforbrug på kr. 194.084.

Det har bl.a. være påvirket af følgende:

Kirkebygning:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 96.944 i forhold til budgettet.

Merforbrug på ind- og udvendigt vedligehold af bygningen.	kr. - 6.513
Merforbrug vedr. el	kr. - 4.464
Besparelse vedr. inventar i kirken	kr. 22.450
Merforbrug vedr. udvendig vedligeholdelse i kirkehuset	kr. - 104.287
Besparelse vedr. anskaffelse og vedligehold af inventar mm.	kr. 16.600

Øse Kirkekasse

Merforbrug vedr. el, vand og varme i kirkehuset	kr. - 19.405
Merforbrug telefon/internet i kirkehuset	kr. 3.224

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 6.692 i forhold til budgettet.

Besparelse til anskaffelse og vedligehold af inventar mm.	kr. 6.500
Merforbrug vedr. el, vand og varme	kr. 8.300
Merforbrug på kirkebil mm.	kr. -3.250
Merforbrug på kirkebladet	kr. - 7.730

Kirkegården:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 82.129 i forhold til budgettet.

Besparelse på indvendigt vedligehold	kr. 6.400
Besparelse på vedligehold af maskiner mm.	kr. 17.270
Merforbrug ved anskaffelser til park	kr. - 8.728
Merforbrug til anskaffelser af maskiner, værktøj mm.	kr. - 10.632
Besparelse på ejendomsskat, el, vand & varme	kr. 22.700
Merforbrug vedr. ekstern leverandør	kr. - 51.780
Merforbrug ved køb af planter osv.	kr. - 8.009
Merforbrug vedr. anskaffelser af inventar mm. (ny køler)	kr. -64.000

Præstebolig

Forbruget vedr. præsteboligen udviser en besparelse på kr. 4.331 på driften

Der har været ekstra lønudgifter for kr. 1.472, samt ekstra indtægter for kr. 1.187

Derfor ender det samlede regnskab på præsteboligen med at være et overskud kr. 4.045

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 23.610 i forhold til budgettet.

Der er købt 2 nye pc'er, Næsbjerg menighedsråd, har dog betalt noget af udgiften, men posten trækker en del af underskuddet.

Samt har der været juleafslutning + julegaver for kr. 6.523.

Indtægter

I forhold til budgettet viser regnskabet merindtægter på kr. 7.923.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet viser regnskabet en merindtægt på de finansielle poster på kr. 14.125

Det er besluttet at følge Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017.

Momsafløftningsprocenten I2 er ændret fra 37% til 56%.

Momsafløftningsprocenten I5 er ændret fra 23% til 28%.

Øse Kirkekasse

Egenkapitalen:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 97.540. 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:

Se skemaet "Styring af anlægsaktiviteter"

Konto 721160, Arv og donation:

Saldo 01.01.24	kr. 438.842
Frigivet	kr. - 399.997
<u>Renteindtægter i 2024</u>	<u>kr. 1.465</u>
I alt pr. 31.12.24	kr. 40.310

Beløbet henstår på en særskilt spærret konti i bank.

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.24	kr. - 31.224
<u>Årets overskud på drift af præstegården</u>	<u>kr. 4.045</u>
I alt pr. 31.12.23	kr. - 27.179

Konto 741110, menighedsrådets frie midler:

Saldo 01.01.24	kr. 719.393
Årets underskud	kr. - 55.545
<u>Minus præstebolig</u>	<u>kr. - 4.045</u>
I alt pr. 31.12.24	kr. 658.338

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 658.338 som disponeres på følgende måde:

Minilæsser	kr. 50.000
Div. små maskiner til kirkegården	kr. 25.000
Udvendig kalkning af kirken	kr. 60.000
Udviklingsplan	kr. 50.000
Facaderenovering af kirkehus inkl. Maling	kr. 250.000
Menighedsrådets frie midler	kr. 223.338

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

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Roushøje menighedsråd.

Fælles samarbejde med Næsbjerg Menighedsråd om fælles kirketjeneste for kirkesangere, organist og præsteseekretær samt samarbejde omkring fælles arrangementer/foredragsaftener, kirkeblad m.m.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Øse menighedsråd.

Fælles samarbejde med Grimstrup Menighedsråd for præsteseekretær.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Øse 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	1.399.100,04	1.399.100,00
Indtægter	1.399.100,04	1.399.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-355.935,58	-217.510,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-98.691,35	-57.210,00
Udgifter, øvrig drift	-257.244,23	-160.300,00
3 Kirkelige aktiviteter	-384.913,02	-413.614,00
Indtægter	0,00	503,00
Udgifter, løn	-285.135,42	-307.717,00
Udgifter, øvrig drift	-99.777,60	-106.400,00
4 Kirkegård	-427.761,24	-475.680,00
Indtægter	557.858,07	547.147,00
Udgifter, løn	-692.090,63	-811.427,00
Udgifter, øvrig drift	-293.528,68	-211.400,00
5 Præstebolig mv.	-29.554,73	-33.600,00
Indtægter	73.586,98	72.400,00
Udgifter, løn	-29.472,30	-28.000,00
Udgifter, øvrig drift	-73.669,41	-78.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-272.571,26	-259.196,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.335,46	-63.500,00
Udgifter, øvrig drift	-219.235,80	-195.696,00
7 Finansielle poster	14.625,49	500,00
Indtægter	14.659,97	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34,48	0,00
Resultat	-57.010,30	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-97.539,73	0,00	-97.539,73
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-359.392,86	-298.944,70	-658.337,56
741130	Præstegårdens frie midler	31.224,41	-4.045,00	27.179,41
741150	Frie midler - minilæsser	-50.000,00	50.000,00	0,00
741152	Frie midler - kalkning kirken	-60.000,00	60.000,00	0,00
741153	Frie midler - udviklingsplan	-50.000,00	50.000,00	0,00
741154	Frie midler - Facaderenovering af kirkehus i	-200.000,00	200.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			57.010,30	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-438.842,05	398.531,89	-40.310,16

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.399.100,04	1.399.100,00
Indtægter	1.399.100,04	1.399.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-355.935,58	-217.510,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-98.691,35	-57.210,00
Udgifter, øvrig drift	-257.244,23	-160.300,00
3 Kirkelige aktiviteter	-384.913,02	-413.614,00
Indtægter	0,00	503,00
Udgifter, løn	-285.135,42	-307.717,00
Udgifter, øvrig drift	-99.777,60	-106.400,00
4 Kirkegård	-427.761,24	-475.680,00
Indtægter	557.858,07	547.147,00
Udgifter, løn	-692.090,63	-811.427,00
Udgifter, øvrig drift	-293.528,68	-211.400,00
5 Præstebolig mv.	-29.554,73	-33.600,00
Indtægter	73.586,98	72.400,00
Udgifter, løn	-29.472,30	-28.000,00
Udgifter, øvrig drift	-73.669,41	-78.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-272.571,26	-259.196,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.335,46	-63.500,00
Udgifter, øvrig drift	-219.235,80	-195.696,00
7 Finansielle poster	14.625,49	500,00
Indtægter	14.659,97	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34,48	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-57.010,30	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	-359.392,86	-298.944,70	-658.337,56
741130	Præstegårdens frie midler	31.224,41	-4.045,00	27.179,41
			-302.989,70	
Disponering på tværs af bevillingstype*			360.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			57.010,30	

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 - minilæsser	-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	

Arsregnskab 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	-97.539,73	0,00	-97.539,73
		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

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Syring anlægsaktiviteter

2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævde opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felt 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 =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
				plus =	minus =								
				hævde opsparringer	hjemtagne lån								
Projekt 1: Udvidelse af graverfaciliteter	4033	-13.250	300.000	0	0	0	0	0	0	286.750	242.049	0	44.701
Projekt 2: Gravebygning	4032	-53.031	0	0	0	0	0	0	0	-53.031	0	0	-53.031
Projekt 3: Stendiger	8XXX	-9.640	0	0	0	0	0	0	0	-9.640	0	0	-9.640
Projekt 4: Præstebolig	5101	139.474	0	0	0	0	0	0	0	139.474	162.000	0	-22.526
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)		63.553	300.000	0	0	0	0	0	0	363.553	404.049	0	-40.496

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

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
6.230.566,94	6.328.960,71
-1.857,75	3.435,03
73.861,98	123.152,25
97.539,73	97.539,73
6.061.022,98	6.104.833,70
1.712,00	1.712,00
1.712,00	1.712,00
1.580.227,18	872.142,81
352.901,30	315.167,85
1.227.325,88	556.974,96
7.812.506,12	7.202.815,52

-1.424.550,23	-969.008,04
-97.539,73	-97.539,73
-200.000,00	-200.000,00
-438.842,05	-40.310,16
-359.392,86	-658.337,56
31.224,41	27.179,41
-360.000,00	0,00
-6.061.022,98	-6.104.833,70
-6.061.022,98	-6.104.833,70
0,00	0,00
-326.932,91	-128.973,78
-304.890,16	-49.585,29
0,00	-4.078,91
-0,02	-0,02
-22.042,73	-75.309,56
-7.812.506,12	-7.202.815,52

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.399.100,04	1.399.100,00
10	Kirkelig ligning	1.399.100,04	1.399.100,00
	Indtægter	1.399.100,04	1.399.100,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-355.935,58	-217.510,00
21 Kirkebygning	-151.941,99	-128.310,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-75.785,92	-57.210,00
Udgifter, øvrig drift	-76.156,07	-71.100,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-16.800,11	-39.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.800,11	-39.300,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-187.193,48	-49.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.905,43	0,00
Udgifter, øvrig drift	-164.288,05	-49.900,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-384.913,02	-413.614,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-312.687,44	-311.717,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-276.933,79	-261.917,00
Udgifter, øvrig drift	-35.753,65	-49.800,00
32 Kirkelig undervisning	-21.912,60	-29.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.201,63	-14.500,00
Udgifter, øvrig drift	-13.710,97	-14.700,00
33 Diakonal virksomhed	0,00	-10.897,00
Indtægter	0,00	503,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.400,00
34 Kommunikation	-45.408,16	-37.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.408,16	-37.000,00
35 Kirkekor	0,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-3.095,30	-10.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.300,00
Udgifter, øvrig drift	-3.095,30	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-1.809,52	-8.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.809,52	-2.000,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-427.761,24	-475.680,00
40 Kirkegården	-325.378,43	-447.350,00
Indtægter	557.858,07	547.147,00
Udgifter, løn	-666.828,65	-793.197,00
Udgifter, øvrig drift	-216.407,85	-201.300,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-102.382,81	-28.330,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.261,98	-18.230,00
Udgifter, øvrig drift	-77.120,83	-10.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-29.554,73	-33.600,00
51 Præstebolig 1	-33.554,73	-37.600,00
Indtægter	69.586,98	68.400,00
Udgifter, løn	-29.472,30	-28.000,00
Udgifter, øvrig drift	-73.669,41	-78.000,00
57 Skov og landbrug	4.000,00	4.000,00
Indtægter	4.000,00	4.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-272.571,26	-259.196,00
60 Fælles formål	-35.269,99	-34.796,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.269,99	-34.796,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-81.506,28	-70.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.783,68	-16.800,00
Udgifter, øvrig drift	-64.722,60	-53.700,00
62 Personale	-25.199,57	-25.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.700,00
Udgifter, øvrig drift	-25.199,57	-17.700,00
63 Bygninger	-3.700,00	-10.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.700,00	-5.300,00
64 Økonomi	-53.222,43	-49.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.222,43	-49.200,00
65 Personregistrering - civil	-87.380,55	-25.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-71.925,64	-17.000,00
Udgifter, øvrig drift	-15.454,91	-8.100,00
66 Personregistrering - kirkelig	35.373,86	-17.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	35.373,86	-17.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-3.320,58	-2.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.320,58	-2.400,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-18.345,72	-18.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.345,72	-18.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	14.625,49	500,00
72 Øvrige renteudgifter	-5,02	0,00
Indtægter	4,61	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9,63	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.201,82	0,00
Indtægter	3.226,67	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24,85	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	487,70	500,00
Indtægter	487,70	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	7.420,00	0,00
Indtægter	7.420,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.520,99	0,00
Indtægter	3.520,99	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
2e - Øse By, Øse	2.418	910.000	136.300		
30 - Øse By, Øse	0	0	0		Undtaget vurdering
1a - Øse By, Øse	38.013	1.950.000	328.100		
Ejendomsværdi i alt		2.860.000			

**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
Indsamling i 2024	1.265,00
Bibelselskabet	88,00
Kirkens korshær	280,00
Folkekirkens nødhjælp	100,00

Øse 2024 - Biregnskaber

Biregnskab med Næsbjerg Menighedsråd.

Refusion for lån/delt personale	214.782,95 kr.	188810
Betaling for lån/delt personale	- 1.383,68 kr.	182810
Fælles udgifter vedr. præsteudgifter	6.888,01 kr.	224021
I alt	<u>220.287,28 kr.</u>	

Biregnskab med Rousthøje Menighedsråd.

Refusion for lån/delt personale	37.440,00 kr.	188810
I alt	<u>37.440,00 kr.</u>	