

ÅRSREGNSKAB 2024

for Fåborg Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8914

CVR-nr. 69502113

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Fåborg 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

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	943.200	943.200	0
Udgifter, løn	-889.088	-881.700	-7.388
Udgifter, øvrig drift	-429.007	-334.300	-94.707
Indtægter	265.866	272.300	-6.434
Finansielle poster/udgifter	2.751	500	2.251
Resultat af driftsbevilling, underskud	-106.278	-	-106.278

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Årets resultat på drift udviser et underskud på kr. 106.278 mod et budgetteret nulresultat.

Specifikke bemærkninger

De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet side 6.

Lønninger

Der har været et merforbrug på lønninger i 2024 på kr. 7.388.

Bemærkninger:

Pr. 1. april 2024 kom der overenskomst lønstigninger, her tog lønningerne et markant nøk opad med pæne lønstigninger til de ansatte, der har i lønbudgettet generelt været afsat for lidt til lønstigninger.

Kirkegården har været ramt af sygdom, der indgår refusioner i forbindelse med sygdom. Det blev nødvendigt at tilkøbe assistance fra ekstern kirkegård kr. 17.064 denne udgift er medtaget i driften.

Graverne er gået på pension i den forbindelse er der udbetalt særlige feriedage fra flere år.

Kirkegårdens personale tidsregistrerer fortsat, der foreligger nu en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2024 som har bevirket at der er forskydninger i formålskonteringen. Kirkegårdens personale har passet udenomsarealerne ved præstegården, der har ikke været tildelt et budget til præstegården i 2024.

Udgifter øvrig drift

Samlet set udviser regnskabet, at der har været et merforbrug på kr. 94.707.

Formålene er relativt velfordelt med almindelige forskydninger mellem det der er afsat i budgettet og det realiserede regnskab.

Det har bl.a. være påvirket af følgende:

Kirkebygning:

Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 12.427 i forhold til budgettet.

I budgettet var der afsat kr. 10.000 til udvendig vedligeholdelse af bygning (bl.a. opsparing til kalkning af kirken) som ikke blev anvendt.

Energipriserne stabiliserede sig på et mere normalt niveau i 2024, og holdt sig indenfor budgettet.

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 1.809 i forhold til budget.

Formålene er relativt velfordelt, hvorfor det er svært at udpege hvor besparelsen kommer fra. Dog kan det nævnes, at budgetterne til konfirmander og babysalmesang ikke er blevet brugt til fulde.

Kirkegården:

Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 1.517 i forhold til budgettet. Budgettet til vedligeholdelse af bygning, udenomsarealer samt til vedligeholdelse af maskiner er ikke brugt, hvorimod der er tilkøbt vikarassistance i forbindelse med grandækningen grundet sygdom.

Præsteboliger:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 71.306. Varde provsti havde meldt ud at præstegården skulle sælges, og at præstegården skulle flyttes til Årre kirke, men planerne blev ændret. Vikarpræsten har haft sin gang i præstegården. Der er brugt mange penge på opvarmning (gas) Den manglende ligning til præstegården udbetales med ligningen i 2025 kr. 26.600.

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 39.154 i forhold til budget. Det skyldes hovedsageligt udgifter til vikarpræsten (formål 6025) Der er betalt dobbelt kontingent 2023 og 2024 til Landsforeningen, samt udgifter til efteruddannelse af ny graver.

Indtægter

Regnskabet udviser manglende indtægter på kr. 6.434 i forhold til budget. Grundet manglende indtægter på vedligehold af gravsteder samt til salg af planter m.v. på årlige regninger.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet viser regnskabet ekstraindtægter på de finansielle poster på kr. 2.251. Deles på grund af renteindtægter fra pengeinstitut, som ikke har været budgetteret.

Der er for regnskabsåret beregnet en momsfradragssprocent for kirkegårdsdrift på 37%. Beregningen er foretaget i regneark udarbejdet med udgangspunkt i afgørelse fra Landsskatteretten december 2017, idet menighedsrådet mener, at dette giver det mest retvisende billede. Ved årets bogføring har der været anvendt a conto momsfradragssprocent på 29%.

Anlægsbevillinger:

Der er i 2024 modtaget penge fra den fælles anlægsreserve.

Reparation af døbefont	kr. 18.750
------------------------	------------

Renovering/ombygning af præstegård (Fåborgvej 15)	kr. 56.788
---	------------

Afsluttet anlægsprojekt i 2024 – Reparation af døbefont er vedhæftet som et Bi-regnskab.

Øvrige noter til regnskabet:

Fåborg Menighedsråd har i 2021 indbetalt det fulde skyldige beløb til Feriefonden. Der er således ikke noget skyldigt beløb i 2024 jf. bilag 4.

Vedrørende bilag 1: Gældende ejendomsvurdering endnu ikke offentliggjort. Derfor er der anvendt vurdering fra regnskab 2022.

Egenkapitalen:**Konto 741130, Præstegård frie midler:**

Saldo 01.01.24	kr. 91.498
<u>Årets underskud på drift af præstegården</u>	<u>kr. - 106.375</u>
I alt pr. 31.12.24	kr. 14.877
Præstegårdens frie midler er negative pr. 31.12.2024 kr. 14.877.	

Konto 741110, Frie midler:

Saldo 01.01.24	kr. 121.877
Årets underskud på drift af præstegården	kr. 106.375
<u>Årets underskud på drift</u>	<u>kr. - 106.278</u>
I alt pr. 31.12.24	kr. 121.974
De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 121.974	

Samarbejder:

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 anlægsreserve 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 Næsbyerg) om blandt andet Friluftsgudstjeneste i Tambours Have, samt fælles foredrag i Helle Hallen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift i ovennævnte menighedsråd.

Fælles samarbejde med Årre Menighedsråd om fælles organist samt vikarer.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Fåborg kirkekasse.

Fælles samarbejde med Årre Menighedsråd om fælles gravermedhjælper.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Fåborg kirkekasse.

Organistlønninger i 2024

Årre kirkekasser dækker kr. 82.279 af lønomkostninger m.m., til fælles organist svarende til 50%.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Fåborg kirkekasse.

Gravermedhjælperlønninger i 2024

Årre kirkekasser dækker kr. 92.156 jf. lønomkostninger m.m., til fælles gravermedhjælper i 2024 svarende til 27,50%. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Fåborg kirkekasse.

Samarbejde omkring fælles gudstjeneste i Tambours have, babysalmesang, koncert m.v. i 2024.

Foredrag og gudstjeneste i Tambours Have:

Omkostninger i 2024 kr. 2.967

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Grimstrup kirkekasse.

Fælles annoncering i forbindelse med menighedsrådsvalg:

Omkostninger i 2024 kr. 435

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Roushøje kirkekasse.

Diverse udgifter såsom konfirmander, koncerter m.m. med Årre kirke:

Indtægt / udgifter i 2024 kr. 4.166

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Årre og Fåborg kirkekasse.

Rollespil Hjerting kirke:

Udgifter i 2024 kr. 2.620

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Hjerting kirkekasse.

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	1.018.738,00	943.200,00
Indtægter	1.018.738,00	943.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-122.847,70	-119.623,00
Indtægter	1.000,00	0,00
Udgifter, løn	-63.124,21	-65.223,00
Udgifter, øvrig drift	-60.723,49	-54.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-243.387,46	-247.637,00
Indtægter	2.340,00	0,00
Udgifter, løn	-217.736,09	-217.837,00
Udgifter, øvrig drift	-27.991,37	-29.800,00
4 Kirkegård	-431.094,86	-449.620,00
Indtægter	259.526,28	267.500,00
Udgifter, løn	-539.558,61	-564.540,00
Udgifter, øvrig drift	-151.062,53	-152.580,00
5 Præstebolig mv.	-192.037,76	4.800,00
Indtægter	3.000,00	4.800,00
Udgifter, løn	-35.069,02	0,00
Udgifter, øvrig drift	-159.968,74	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-170.274,36	-131.620,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.600,00	-34.100,00
Udgifter, øvrig drift	-136.674,36	-97.520,00
7 Finansielle poster	2.751,01	500,00
Indtægter	2.751,50	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,49	0,00
Resultat	-138.153,13	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-56.718,52	0,00	-56.718,52
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-121.877,32	-96,63	-121.973,95
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	31.875,00	31.875,00
741130 Præstegårdens frie midler	-91.498,04	106.374,76	14.876,72
Samlet disponering af samlet resultat		138.153,13	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	943.200,00	943.200,00
Indtægter	943.200,00	943.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-104.097,70	-119.623,00
Indtægter	1.000,00	0,00
Udgifter, løn	-63.124,21	-65.223,00
Udgifter, øvrig drift	-41.973,49	-54.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-243.387,46	-247.637,00
Indtægter	2.340,00	0,00
Udgifter, løn	-217.736,09	-217.837,00
Udgifter, øvrig drift	-27.991,37	-29.800,00
4 Kirkegård	-431.094,86	-449.620,00
Indtægter	259.526,28	267.500,00
Udgifter, løn	-539.558,61	-564.540,00
Udgifter, øvrig drift	-151.062,53	-152.580,00
5 Præstebolig mv.	-103.374,76	4.800,00
Indtægter	3.000,00	4.800,00
Udgifter, løn	-35.069,02	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.305,74	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-170.274,36	-131.620,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.600,00	-34.100,00
Udgifter, øvrig drift	-136.674,36	-97.520,00
7 Finansielle poster	2.751,01	500,00
Indtægter	2.751,50	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,49	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-106.278,13	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	-121.877,32	-96,63	-121.973,95
741130	Præstegårdens frie midler	-91.498,04	106.374,76	14.876,72
			106.278,13	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			106.278,13	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	75.538,00	0,00
Indtægter	75.538,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-18.750,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.750,00	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.	-88.663,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-88.663,00	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	-31.875,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-56.718,52	0,00	-56.718,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	31.875,00	31.875,00
		31.875,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		31.875,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 56.718. 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 2024 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.	0
<u>Se styring af anlægsaktiviteter - Renovering/ombygning af præstegård</u>	kr.	31.875
I alt pr. 31.12.24	kr.	31.875

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.24	kr.	91.498
<u>Årets underskud på drift af præstegården</u>	kr. -	106.375
I alt pr. 31.12.24	kr.	14.877

Præstegårdens frie midler er negative pr. 31.12.2024 kr. 14.877.

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.24	kr.	121.877
Årets underskud på drift af præstegården	kr.	106.375
<u>Årets underskud på drift</u>	kr. -	106.278
I alt pr. 31.12.24	kr.	121.974

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 121.974

Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen side 6:

Specificeret således:

Saldo i disponering menighedsrådets frie midler	kr.	97
Saldo i disponering præstegårdens frie midler	kr. -	106.375
<u>Årets underskud på drift</u>	kr.	106.278
	kr.	0

Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen side 8:

Anlægsbevilling

kr. 75.538

Anlægsudgifter

kr. - 107.413

Resultat af anlægsbevilling

kr. - 31.875

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.770.908,06	3.717.292,58
8.242,43	8.187,89
45.768,80	61.847,57
56.718,52	56.718,52
3.660.178,31	3.590.538,60
0,00	0,00
315.230,13	190.747,97
130.927,37	113.565,44
184.302,76	77.182,53
4.086.138,19	3.908.040,55

-370.093,88	-231.940,75
-56.718,52	-56.718,52
-100.000,00	-100.000,00
-121.877,32	-121.973,95
-91.498,04	14.876,72
0,00	31.875,00
-3.660.178,31	-3.590.538,60
-3.660.178,31	-3.590.538,60
0,00	0,00
-55.866,00	-85.561,20
-32.820,09	-57.158,31
-4.466,67	-10.380,19
-18.579,24	-18.022,70
-4.086.138,19	-3.908.040,55

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	943.200,00	943.200,00
10 Kirkelig ligning	943.200,00	943.200,00
Indtægter	943.200,00	943.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-104.097,70	-119.623,00
21 Kirkebygning	-96.612,70	-112.623,00
Indtægter	1.000,00	0,00
Udgifter, løn	-63.124,21	-65.223,00
Udgifter, øvrig drift	-34.488,49	-47.400,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-7.485,00	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.485,00	-7.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-243.387,46	-247.637,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-226.402,82	-221.037,00
Indtægter	2.340,00	0,00
Udgifter, løn	-214.986,09	-208.337,00
Udgifter, øvrig drift	-13.756,73	-12.700,00
32 Kirkelig undervisning	-11.330,89	-17.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.330,89	-17.100,00
36 Kirkekoncerter	-4.500,00	-4.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.750,00	-4.500,00
Udgifter, øvrig drift	-1.750,00	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-1.153,75	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.153,75	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-431.094,86	-449.620,00
40 Kirkegården	-424.203,68	-406.562,00
Indtægter	255.713,77	267.500,00
Udgifter, løn	-532.544,81	-533.362,00
Udgifter, øvrig drift	-147.372,64	-140.700,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-6.891,18	-43.058,00
Indtægter	3.812,51	0,00
Udgifter, løn	-7.013,80	-31.178,00
Udgifter, øvrig drift	-3.689,89	-11.880,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-103.374,76	4.800,00
51 Præstebolig 1	-106.374,76	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.069,02	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.305,74	0,00
57 Skov og landbrug	3.000,00	4.800,00
Indtægter	3.000,00	4.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-170.274,36	-131.620,00
60 Fælles formål	-22.598,71	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.598,71	-12.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-45.423,41	-31.020,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.100,00	-8.100,00
Udgifter, øvrig drift	-37.323,41	-22.920,00
62 Personale	-10.969,67	-11.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.400,00	-5.400,00
Udgifter, øvrig drift	-5.569,67	-5.800,00
63 Bygninger	-8.100,00	-8.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.100,00	-8.600,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-55.715,07	-54.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.000,00	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-43.715,07	-42.800,00
67 Efteruddannelse	-15.657,50	-1.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.657,50	-1.800,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-2.652,58	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.652,58	-3.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-9.157,42	-9.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.157,42	-9.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	2.751,01	500,00
72 Øvrige renteudgifter	-0,49	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,49	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	355,49	0,00
Indtægter	355,49	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	283,60	500,00
Indtægter	283,60	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.112,41	0,00
Indtægter	2.112,41	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1 Fåborgvej 15, 6818 Årre		-31.875,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)		56.788,00	0,00
Indtægter		56.788,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
51 Præstebolig 1		-88.663,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-88.663,00	0,00
A2 Reparation af døbefont		0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)		18.750,00	0,00
Indtægter		18.750,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)		-18.750,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-18.750,00	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		
Fåborgvej 15	184.563	1.350.000	362.900		Præstegården-Fåborgvej 15
Ejendomsværdi i alt		1.350.000			

**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
Ingen		0,00

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanbladet
Syring anlægsaktiviteter

2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

OBS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre fanblade 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. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
				plus =	minus =								
				hævede opsparringer	hjemtagne lån								
				minus = gennemførte opsparringer	minus = betalte afdrag								
2023													
Regnskabsåret 2024													
2025													
Projekt 1: Fåborgvej 15, 6818 Årre	A1	0	56.788	0	0	0	0	0	0	56.788	88.663	0	-31.875
Projekt 2: Reparation af døbefont	A2	0	18.750	0	0	0	0	0	0	18.750	18.750	0	0
Projekt 3: Skriv projektnavn her	8XXX	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
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)		0	75.538	0	0	0	0	0	0	75.538	107.413	0	-31.875

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

Varde Provsti
Vestervold 2F
6800 Varde
varde.provsti@km.dk

Varde, 1. november 2024

Fåborg kirke anmoder om dækning af uforudset udgift, til reparation af døbefont i Fåborg kirke. Bevillingen er godkendt af provstiudvalget i marts 2024, hvor udgiften dækkes af midler fra 5%-reserven.

Faktura 809160 fra Danske Stenhuggerier	kr.	18.750,00
--	------------	------------------

Beløbet kt. 18.750,00 bedes indsat på bankkonto i Andelskassen kt. 5951 4009683.

Med venlig hilsen
Fåborg kirke

Kirstine Andersen, Formand

Bilag: kopi af faktura nr. 809160