

ÅRSREGNSKAB 2024

for Agerskov Sogns Menighedsråd

i Tønder Provsti

i Tønder Kommune

Myndighedskode 8956

CVR-nr. 52777518

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Agerskov 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 bemærkninger til årsregnskab 2024 for Agerskov kirkekasse:

Det realiserede driftsregnskab for 2024 viser et overskud på kr. 16.457,70 holdt op mod et forventet underskud på 130.000,00. Reelt et mindre forbrug end forventet på kr. 146.457,70.

Grunden til, at der er budgetteret med et underskud, skyldes Tønder Provstiudvalgs økonomiske politik, hvor menighedsrådet selv bidrager med likviditet, hvis kasseholdning skønnes for stor.

Væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab

Detaljer om væsentlige afvigelser er specificeret under hovedformålene

Løn generelt:

Der har været en uforudset stor stigning på lønsiden, som skyldes overenskomsten for 2024, hvor menighedsrådet har budgetteret med en lønfremskrivning på 2 %, men den reelle stigning var 7 %.

Formål 2: Kirkebygninger og sognegård

Der har været en væsentlig højere indtægt på udleje af kirke samt sognehus.

Stor besparelse på el/varme i kirke og sognehus, som skyldes stabiliserede priser. Menighedsrådet valgte i maj 2023 en forsigtig budgettering grundet de forud liggende års store forbrug pga. Covid19 samt krig i Ukraine.

Formål 3: Kirkelige aktiviteter

Udgifter til løn finder vi en besparelse, som skyldes fratrådt organist og at menighedsrådet først har fået ansat en organist fra primo 2025. Besparelsen havde været større end tilfældet er, grundet langtidssygemeldt kirkesanger med efterfølgende fratrædelseskompensation. Der er ikke den tilsvarende sygedagpengerefusion fra kommunen og dertil kommer ekstra udgifter til vikarer.

På øvrige udgifter ses et noget mindre forbrug, som bl.a. skyldes præstevakance og et deraf mindre aktivitetsniveau.

Formål 4: Kirkegård

Generel merindtægt på alle områder på kirkegården.

Større udgifter pga. udskiftning af ældre it-udstyr samt anskaffelse af infotavle.

Også i graverhuset har der været ret stor besparelse på udgift til el.

Formål 5: Præstebolig, forpagtning mv

Manglende indtægt skyldes præstevakance i den sidste halvdel af 2024, hvor manglende lejeindtægt samt betaling af forbrug er ophørt. Menighedsrådet har selv været i stand til at finde den manglende indtægt og har derfor ikke bedt om refusion i reservemidlerne.

Den store besparelse på el og gas skyldes også her stor overbudgettering, men også, at præsteboligen har stået tom siden juli.

Formål 6: Administration og fællesudgifter

Der er brugt et større beløb end forventet på uddannelse af ny gravermedhjælper ligesom der er brugt et noget større beløb på forberedelse og afholdelse af menighedsrådsvalg end der var bevilget fra provstiet.

Anlæg

Ligningsbeløb til anlæg udgør kr. 1.427.762,00 som er bevilget til flg. projekter:

- Færdiggørelse DIGE kr. 601.070,- Projektet er afsluttet og findes som biregnskab.
- Første etape kirkegårdsplan kr. 128.380,- Projektet videreføres til regnskabsår 2025.
- Renovering af tag på kapelbygning kr. 500.000,- Projektet videreføres til regnskabsår 2025.
- Etablering af gangbro, kirkekr. 37.754,- Projektet videreføres til regnskabsår 2025.
- Etablering varmestyring, kirke kr. 160.558,- Projektet var bevilget med en medfinansiering af egne kirkekapitaler, indestående i Ribe Stift. Projektet er afsluttet og findes som biregnskab.

Der videreføres i alt kr. 524.937,- til brug for projekter i 2025.

Moms

Menighedsrådet har valgt at følge Landsforeningens anbefaling vedr. udregning af den variable momsprocent. Den variable momsprocent i 2024 er udregnet til 34 %

Pengeinstitut

Menighedsrådets likvide midler er placeret i Danske Bank

Menighedsrådet indgår i følgende samarbejder:

Samarbejdets navn	Samarbejdets deltagere	Samarbejdet registreret regnskabsmæssigt i
Fælles Regnskab	24 sogne i Tønder provsti	Hjerpsted menighedsråd, hvor biregnskab forefindes som en del af årsregnskab 2024
Samarbejde kirkemusik, organister og kirkesangere	Branderup menighedsråd Agerskov menighedsråd	Agerskov menighedsråd, hvor biregnskab findes som en del af årsregnskab 2024

Dato 07. marts 2025

Udarbejdet af

Trine Ellemann

regnskabsfører

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	3.279.713,04	3.279.713,00
Indtægter	3.279.713,04	3.279.713,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-586.952,05	-1.405.416,00
Indtægter	84.843,69	40.660,00
Udgifter, løn	-171.691,81	-161.089,00
Udgifter, øvrig drift	-500.103,93	-1.284.987,00
3 Kirkelige aktiviteter	-780.317,64	-854.646,00
Indtægter	12.500,00	0,00
Udgifter, løn	-664.093,52	-698.101,00
Udgifter, øvrig drift	-128.724,12	-156.545,00
4 Kirkegård	-1.220.844,65	-1.126.721,00
Indtægter	427.941,83	350.826,00
Udgifter, løn	-641.822,35	-552.037,00
Udgifter, øvrig drift	-1.006.964,13	-925.510,00
5 Præstebolig mv.	-65.765,53	-98.859,00
Indtægter	138.618,17	162.066,00
Udgifter, løn	-37.423,08	-31.050,00
Udgifter, øvrig drift	-166.960,62	-229.875,00
6 Administration og fællesudgifter	-208.888,19	-191.867,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-54.416,82	-53.966,00
Udgifter, øvrig drift	-154.471,37	-137.901,00
7 Finansielle poster	3.871,71	1.354,00
Indtægter	3.871,71	1.354,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	420.816,69	-396.442,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-7.756,76	-601,50	-8.358,26
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-270.695,91	38.231,00	-232.464,91
741110 Menighedsrådets frie midler	-584.930,59	-11.630,19	-596.560,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-78.121,00	-446.816,00	-524.937,00
Samlet disponering af samlet resultat		-420.816,69	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.851.951,00	1.851.951,00
Indtægter	1.851.951,00	1.851.951,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-328.498,51	-440.662,00
Indtægter	84.843,69	40.660,00
Udgifter, løn	-171.691,81	-161.089,00
Udgifter, øvrig drift	-241.650,39	-320.233,00
3 Kirkelige aktiviteter	-780.317,64	-854.646,00
Indtægter	12.500,00	0,00
Udgifter, løn	-664.093,52	-698.101,00
Udgifter, øvrig drift	-128.724,12	-156.545,00
4 Kirkegård	-455.895,14	-397.271,00
Indtægter	427.941,83	350.826,00
Udgifter, løn	-641.822,35	-552.037,00
Udgifter, øvrig drift	-242.014,62	-196.060,00
5 Præstebolig mv.	-65.765,53	-98.859,00
Indtægter	138.618,17	162.066,00
Udgifter, løn	-37.423,08	-31.050,00
Udgifter, øvrig drift	-166.960,62	-229.875,00
6 Administration og fællesudgifter	-208.888,19	-191.867,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-54.416,82	-53.966,00
Udgifter, øvrig drift	-154.471,37	-137.901,00
7 Finansielle poster	3.871,71	1.354,00
Indtægter	3.871,71	1.354,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	16.457,70	-130.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-584.930,59	-11.630,19	-596.560,78
		-11.630,19	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-4.827,51	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-16.457,70	

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	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.427.762,04	1.427.762,00
Indtægter	1.427.762,04	1.427.762,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-258.453,54	-964.754,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-258.453,54	-964.754,00
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	-764.949,51	-729.450,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-764.949,51	-729.450,00
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	404.358,99	-266.442,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-7.756,76	-601,50	-8.358,26
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-270.695,91	38.231,00	-232.464,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-78.121,00	-446.816,00	-524.937,00
		-409.186,50	
Disponering på tværs af bevillingstype*		4.827,51	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-404.358,99	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
4.276.690,45	4.148.228,82
47.198,98	36.574,58
48.312,78	44.938,88
270.695,91	232.464,91
3.910.482,78	3.834.250,45
0,00	0,00
849.664,73	1.206.148,40
841.907,97	1.197.790,14
7.756,76	8.358,26
5.126.355,18	5.354.377,22

-941.504,26	-1.362.320,95
-7.756,76	-8.358,26
-270.695,91	-232.464,91
-584.930,59	-596.560,78
-78.121,00	-524.937,00
-3.910.482,78	-3.834.250,45
-3.910.482,78	-3.834.250,45
0,00	0,00
-274.368,14	-157.805,82
-200.515,73	-118.744,46
-73.852,41	-39.061,36
-5.126.355,18	-5.354.377,22

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.851.951,00	1.851.951,00
10 Kirkelig ligning	1.851.951,00	1.851.951,00
Indtægter	1.851.951,00	1.851.951,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-328.498,51	-440.662,00
21 Kirkebygning	-185.023,90	-257.678,00
Indtægter	54.438,69	20.000,00
Udgifter, løn	-101.825,30	-82.619,00
Udgifter, øvrig drift	-137.637,29	-195.059,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-9.755,96	-15.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.755,96	-15.300,00
23 Sognegård	-133.718,65	-167.684,00
Indtægter	30.405,00	20.660,00
Udgifter, løn	-69.866,51	-78.470,00
Udgifter, øvrig drift	-94.257,14	-109.874,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-780.317,64	-854.646,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-614.795,55	-635.295,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-594.720,31	-612.883,00
Udgifter, øvrig drift	-20.075,24	-22.412,00
32 Kirkelig undervisning	-26.951,28	-54.492,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.429,73	-17.609,00
Udgifter, øvrig drift	-6.521,55	-36.883,00
33 Diakonal virksomhed	-19.978,93	-29.430,00
Indtægter	12.500,00	0,00
Udgifter, løn	-9.700,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-22.778,93	-9.430,00
34 Kommunikation	-74.955,54	-84.315,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.955,54	-84.315,00
35 Kirkekor	-16.649,73	-17.609,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.649,73	-17.609,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-24.706,25	-21.975,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.593,75	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.112,50	-1.975,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-780,36	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-780,36	0,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.530,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.530,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-455.895,14	-397.271,00
40 Kirkegården	-430.220,75	-371.226,00
Indtægter	391.101,76	344.166,00
Udgifter, løn	-616.691,98	-521.992,00
Udgifter, øvrig drift	-204.630,53	-193.400,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-25.674,39	-26.045,00
Indtægter	36.840,07	6.660,00
Udgifter, løn	-25.130,37	-30.045,00
Udgifter, øvrig drift	-37.384,09	-2.660,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-65.765,53	-98.859,00
51 Præstebolig 1	-146.017,17	-163.443,00
Indtægter	54.389,17	92.280,00
Udgifter, løn	-37.423,08	-31.050,00
Udgifter, øvrig drift	-162.983,26	-224.673,00
57 Skov og landbrug	80.251,64	64.584,00
Indtægter	84.229,00	69.786,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.977,36	-5.202,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-208.888,19	-191.867,00
60 Fælles formål	-50.177,67	-54.105,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.177,67	-54.105,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-49.111,94	-41.709,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.216,90	-23.112,00
Udgifter, øvrig drift	-20.895,04	-18.597,00
62 Personale	-29.754,68	-35.514,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.000,00	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-21.754,68	-23.514,00
63 Bygninger	-9.434,46	-9.427,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.099,96	-9.427,00
Udgifter, øvrig drift	-334,50	0,00
64 Økonomi	-15.356,60	-16.634,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.099,96	-9.427,00
Udgifter, øvrig drift	-6.256,64	-7.207,00
67 Efteruddannelse	-16.355,52	-5.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.355,52	-5.100,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-12.638,75	-5.105,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.638,75	-5.105,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-26.058,57	-24.273,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.058,57	-24.273,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	3.871,71	1.354,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.353,50	1.354,00
Indtægter	1.353,50	1.354,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.518,21	0,00
Indtægter	2.518,21	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 Etablering varmestyring, kirke	-38.230,67	0,00
10 Kirkelig ligning	160.557,96	0,00
Indtægter	160.557,96	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-198.788,63	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-198.788,63	0,00
A2 REnv. tag på kapelbygn.	440.335,13	0,00
10 Kirkelig ligning	500.000,04	0,00
Indtægter	500.000,04	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-59.664,91	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.664,91	0,00
A3 Etablering af gangbro, kirke	37.754,04	0,00
10 Kirkelig ligning	37.754,04	0,00
Indtægter	37.754,04	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4 1. etape kirkegårdsplan	9.427,95	0,00
10 Kirkelig ligning	128.379,96	0,00
Indtægter	128.379,96	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-118.952,01	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-118.952,01	0,00
A5 Færdiggørelse DIGE	-44.927,46	0,00
10 Kirkelig ligning	601.070,04	0,00
Indtægter	601.070,04	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-645.997,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-645.997,50	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		
Gammelskovvej	162.126 m2		693.000		Bortforpagtet
Præstegårdsvej 20	23.255 m2		415.000		Præstebolig
Bovvej 30	15103 m2		79.000		Bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt					

**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.*

Kollekt og indsamling til menighedspleje i Agerskov kirke - kirkeåret 2024

dato	formål	kollekt	menighedspleje
01.01.2024	overførsel af saldo fra 2023 vedr. menighedspleje		5.137,93
	Indsamlet i alt i 2024	4.632,00	889,00
	Afregnet til Bibelselskabet	84,00	
	Afregnet til Korliv	245,50	
	Afregnet til Blå Kors	968,50	
	Afregnet til Blå Kors - høstoffer	610,00	
	Afregnet til KFUM & K	577,00	
	Afregnet til DSUK	449,00	
	Afregnet til Sankt Lukas Stiftelsen	1.101,00	
	Afregnet til KFUMs Soldatermission	115,00	
	Afregnet til Kirkens Korshær	482,00	
	Donation vedr. menighedspleje fra SPAR		6.000,00
	Uddelt julehjælp til sognebørn efter ansøgning		-11.001,47
31-12-2024	Saldo til brug for menighedspleje i 2025		1.025,46

Biregnskab - Samarbejde kirkemusik

Finansiering

Opkrævning 4 gange årligt hos Branderup MR	161.331,73
Finansiering i alt	161.331,73

Udgifter

Løn Organist samt 2 kirkesangere	161.331,73
Udgifter i alt	161.331,73

NOTE!

Samarbejde mellem Branderup og Agerskov menighedsråd, hvor Agerskov er ansættende myndighed. Branderup betaler hhv. 25 % af organistens løn og 35 % af kirkesangernes løn.

Byggeregnskab - renovering kirkedige

Finansiering - etape 1

Ligningsmidler 2021	437.500,00
Finansiering i alt	437.500,00

Arkitekt og kirkegårdskonsulent

2021	Møller & Fauerskov, udtalelse vedr. kirkedige	1.854,04
2023	Møller & Fauerskov, udtalelse vedr. kirkedige	1.958,40
2023	Arkitekt Hans Lund	75.000,00
	Arkitekt/konsulent i alt	78.812,44

Håndværker/Entreprenører

2023	Oxholm, anlægsgartnere	293.183,75
2023	4apgeote4AP-Geoteknik, geoteknisk vurdering	8.762,50
2023	Gammelskov Service Teknik	3.917,00
2023	Henry Petersen, fremstilling af låge	4.397,80
2023	RB Multiservice, anlæg af græs	7.806,25
	Håndværker/Entreprenører i alt	318.067,30

Samlede udgifter i alt	396.879,74
-------------------------------	-------------------

Overskud overføres til 2024, hvor næste etape af kirkegårdsdige udføres	40.620,26
--	------------------

Finansiering - etape 2

2023	Videreført fra etape 1	40.621,00
2024	Ligningsmidler 2024	601.070,00
	Finansiering i alt	641.691,00

Arkitekt og kirkegårdskonsulent

2024	Arkitekt Hans Lund	36.000,00
	Arkitekt/konsulent i alt	36.000,00

Håndværker/Entreprenører

2024	Oxholm, anlægsgartnere	598.005,00
2024	Gammelskov Service Teknik	1.080,00
2024	Nationalmuseet, tævrgravning	10.912,50
	Håndværker/Entreprenører i alt	609.997,50

Samlede udgifter i alt	645.997,50
-------------------------------	-------------------

Underskud overføres som bruges af konto for frie midler	-4.306,50
--	------------------

Biregnskab - Etablering af varmestyring

Finansiering

Egne kirkekapitaler, indestående i Ribe Stift	38.231,00
Anlægsfinansiering 2024	160.558,00
Finansiering i alt	198.789,00

Udgifter

Arkitekt Hans Lund	34.112,88
Varmekonsulent Poul Klenz Larsen	2.004,68
Kamp Kirkevarme, konsulent	5.312,50
Abild El, elektronik til elektronisk varmeanlæg, samt installation	157.358,57
Udgifter i alt	198.788,63