

ÅRSREGNSKAB 2024

for Gammel Haderslev Sogns Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8962

CVR-nr. 50258610

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 Gammel Haderslev 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

Generelt: Merudgifter og besparelser er set i forhold til årsbudget for 2024.

Resultat:	Resultat af anlæg (ligning til afdrag lån)	1.440.000,00 kr.	(side 9)
	Årets driftsresultat, underskud i alt	<u>-27.144,46 kr.</u>	(side 7)
	Samlet resultat anlæg og drift, overskud	1.412.855,54 kr.	(side 6)

Bemærk selve afdrag på stiftslån føres på balancen, og ikke på resultatopgørelsen for anlæg, der er derfor ikke tale om et overskud her – beløbet er anvendt til afdrag på lån.

Årets driftsunderskud skal ses i lyset af, at der i 2024 er budgetteret med 200.000 kr. til kalkning af kirken, men opgaven vil først blive udført i 2025. Samtidig har der været ekstra udgifter til forberedelser vedr. etablering af ”korhjem” i sognehuset på 140.332 kr., finansieret via fri midler (tidligere disponeret til formålet).

LØN: Kirkens lønudgifter udgør i alt 5.149.401,48 kr. – hvilket er en samlet merudgift på 137.398 kr. i forhold til budgettet. Lønningerne er fordelt på de forskellige formål (se herunder).

Note 1: Fælles indtægter i alt 4.997.849 kr. – udgør kirkens ligningsmidler til drift.

Note 2: Kirkebygning og sognehus udgifter i alt 865.163,85 kr. – en samlet merudgift på 36.135 kr.

Indtægter i alt	113.382,46 kr. – mindre indtægter 39.917 kr.
Lønudgifter i alt	415.019,00 kr. – en merudgift på 22.376 kr.
Øvrige udgifter i alt	563.527,31 kr. – en besparelse på 26.159 kr.

Under kirken (formål 21) er der en besparelse på 220.975 kr. Dette skyldes at en budgetsat kalkning af kirken til 200.000 kr. er udskudt til 2025.

Under sognehuset (formål 23) er der en samlet merudgift på 246.096 kr.

Vedr. etablering af ”korhjem” i sognehuset er der anvendt 140.332 der i 2024, som ikke er med i budgettet, men finansieres af frie midler (tidligere disponeret til formålet).

Der har været merudgifter til etablering af nyt nøgle- og låsesystem i sognehuset og nye skabe.

Note 3: Kirkelige aktiviteter udgifter i alt 2.176.607,02 kr. – en merudgift på 23.224 kr.

Indtægter i alt	143.491,73 kr. – en merindtægt på 39.992 kr.
Lønudgifter i alt	1.971.072,26 kr. – en merudgift på 86.540 kr.
Øvrige udgifter i alt	352.026,49 kr. – en besparelse på 23.324 kr.

Note 4: Kirkegård udgifter i alt 1.131.927,54 kr. – en merudgift på 55.035 kr.

Indtægter i alt	1.515.252,08 kr. – en merindtægt på 169.459 kr.
Lønudgifter i alt	2.285.527,10 kr. – en merudgift på 137.991 kr.
Øvrige udgifter i alt	361.652,52 kr. – en merudgift på 86.503 kr.

Merindtægter fordeler sig på de forskellige indtægtsposter hjemfald, omlægning, fornyelse, salg af planter m.v. Merudgift til lønninger kan bl.a. henføres til delt personale, udbetaling af særlige feriedage og ingen job refusioner. Merudgift til øvrige udgifter kan henføres til køb af maskiner, vand, EG kirkegårdsmoduler og indkøb af planter.

Note 5: Præstebolig og landbrug/forpagtninger indtægter i alt 22.886,34 kr. – mindre i alt 11.774 kr.
Indtægter i alt 157.443,63 kr. – merindtægt på 9.984 kr.
Øvrige udgifter i alt 134.557,29 kr. – en merudgift på i alt 21.757 kr.

Der er i 2024 opkrævet væsentligt mindre i ejendomsskat i forhold til tidligere – 37.700 kr. mindre end budgetsat. Der er merudgifter på vedligeholdelse (maling) af præstebolig på 52.800 kr.

Note 6: Administration og fællesudgifter udgifter i alt 863.947,26 kr. – en samlet besparelse på 85.225 kr.
Lønudgifter i alt 477.783,12 kr. – en besparelse på 109.507 kr.
Øvrige udgifter i alt 386.164,14 kr. – en merudgift på 24.283 kr.

Besparselsen på løndelen kan henføres til udgifter til delt personale vedr. løn- og regnskabsføring samt personregistrering og pasning af kirkekontoret. Dette skyldes en ny afregningsmodel til Domsognets Fælles regnskabs- og personregistreringsfunktion er trådt i kraft fra 2024. Udgift på 9.261 kr. vedr. menighedsrådsvalget 2024 var ikke med i budgettet.

Note 7: Finansielle poster indtægter i alt 7.234,13 kr.
Indtægter i alt 7.597,21 kr. (renteafkast af kirkekapitaler og momsregulering)
Øvrige udgifter i alt 14.813,34 kr. (renter stiftslån)

Note 8: Anlæg/lån
Primo saldo 2024 (lån P-plads) 1.440.000 kr.
Anlægsbevilling til afdrag lån i 2024 1.440.000 kr.
Afdrag på lånet i 2024 -1.440.000 kr.
Langfristet gæld indfriet, ultimo 2024 0 kr.

Note 9: RESULTATDISPONERING
Kirke- og præsteembedekapitaler - konto 721130 193.258,04 kr.

Frie midler - konto 741110
Primo beholdning 1.283.009,99 kr. - heraf mrk. 280.000 kr. ombyg. sognehus *)
Årets driftsunderskud -27.144,46 kr.
Ultimo saldo frie midler 1.255.865,53 kr.

*) Ultimo 2023 blev der øremærket 280.000 kr. af de frie midler til ombygning af 1. sal sognehus/korhjem (konto 741150). Grundet nye regnskabsregler må der ultimo 2024 ikke stå øremærkede beløb her, hvorfor beløbet og ført tilbage på de frie midler kt. 741110 ultimo 2024.

Af de frie midler skal det nævnes, at 200.000 kr. er fra de i 2024 budgetterede og bevilgede ligningsmidler til kalkning af kirken i 2024, men arbejdet er udsat til 2025.

Ligning til driften i 2025 udgør pr. måned 411.904 kr.

Når de frie midler fratrækkes de 200.000 kr. til kalkning, er der frie midler til 2,6 mdr. drift.

SAMARBEJDER

Gl. Haderslev sogn samarbejder med Haderslev Domsogn om kirkegårdsdriften, det sker via entreprenørmodellen, hvor Domsognet fakturerer 1/3 del af kirkegårdslederens løn til Gl. Haderslev sogn.

Gl. Haderslev sogn får (efter entreprenørmodellen) udført regnskabsførerfunktionen samt kordegnfunktionen med personregistrering, telefon- og kundebetjening hos Haderslev Domsogn.

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	6.437.849,00	6.437.849,00
Indtægter	6.437.849,00	6.437.849,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-865.163,85	-829.029,00
Indtægter	113.382,46	153.300,00
Udgifter, løn	-415.019,00	-392.643,00
Udgifter, øvrig drift	-563.527,31	-589.686,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.179.607,02	-2.156.382,00
Indtægter	143.491,73	103.500,00
Udgifter, løn	-1.971.072,26	-1.884.532,00
Udgifter, øvrig drift	-352.026,49	-375.350,00
4 Kirkegård	-1.131.927,54	-1.076.893,00
Indtægter	1.515.252,08	1.345.793,00
Udgifter, løn	-2.285.527,10	-2.147.536,00
Udgifter, øvrig drift	-361.652,52	-275.150,00
5 Præstebolig mv.	22.886,34	34.660,00
Indtægter	157.443,63	147.460,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-134.557,29	-112.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-863.947,26	-949.171,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-477.783,12	-587.290,00
Udgifter, øvrig drift	-386.164,14	-361.881,00
7 Finansielle poster	-7.234,13	-21.034,00
Indtægter	7.579,21	966,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.813,34	-22.000,00
Resultat	1.412.855,54	1.440.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-193.258,04	0,00	-193.258,04
721150	Langfristet gæld	1.440.000,00	-1.440.000,00	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.003.009,99	-252.855,54	-1.255.865,53
741150	Frie midler - til ombygning 1 sal sognehus	-280.000,00	280.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-1.412.855,54	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-538.777,14	31.171,79	-507.605,35

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.997.849,00	4.997.849,00
Indtægter	4.997.849,00	4.997.849,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-865.163,85	-829.029,00
Indtægter	113.382,46	153.300,00
Udgifter, løn	-415.019,00	-392.643,00
Udgifter, øvrig drift	-563.527,31	-589.686,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.179.607,02	-2.156.382,00
Indtægter	143.491,73	103.500,00
Udgifter, løn	-1.971.072,26	-1.884.532,00
Udgifter, øvrig drift	-352.026,49	-375.350,00
4 Kirkegård	-1.131.927,54	-1.076.893,00
Indtægter	1.515.252,08	1.345.793,00
Udgifter, løn	-2.285.527,10	-2.147.536,00
Udgifter, øvrig drift	-361.652,52	-275.150,00
5 Præstebolig mv.	22.886,34	34.660,00
Indtægter	157.443,63	147.460,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-134.557,29	-112.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-863.947,26	-949.171,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-477.783,12	-587.290,00
Udgifter, øvrig drift	-386.164,14	-361.881,00
7 Finansielle poster	-7.234,13	-21.034,00
Indtægter	7.579,21	966,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.813,34	-22.000,00
Resultat af driftsbevillingen	-27.144,46	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.003.009,99	-252.855,54	-1.255.865,53
		-252.855,54	
Disponering på tværs af bevillingstype*		280.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		27.144,46	

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 - til ombygning 1 sal sognehus	-280.000,00	280.000,00	0,00
		280.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-280.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.440.000,00	1.440.000,00
Indtægter	1.440.000,00	1.440.000,00
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	1.440.000,00	1.440.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-193.258,04	0,00	-193.258,04
721150 Langfristet gæld	1.440.000,00	-1.440.000,00	0,00
		-1.440.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-1.440.000,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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
8.008.546,96	7.990.615,46
38.196,69	27.575,56
1.137,28	28.766,06
193.258,04	193.258,04
7.775.954,95	7.741.015,80
0,00	0,00
2.007.589,05	1.883.324,84
1.356.013,17	1.312.187,30
649.651,88	568.617,54
1.924,00	2.520,00
10.016.136,01	9.873.940,30

-575.045,17	-1.956.728,92
-193.258,04	-193.258,04
1.440.000,00	0,00
-538.777,14	-507.605,35
-1.003.009,99	-1.255.865,53
-280.000,00	0,00
-7.775.954,95	-7.741.015,80
-7.775.954,95	-7.741.015,80
-1.440.000,00	0,00
-1.440.000,00	0,00
-225.135,89	-176.195,58
-62.766,16	-1.941,82
-15.650,00	-100.902,59
-146.719,73	-73.351,17
-10.016.136,01	-9.873.940,30

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.997.849,00	4.997.849,00
10 Kirkelig ligning	4.997.849,00	4.997.849,00
Indtægter	4.997.849,00	4.997.849,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-865.163,85	-829.029,00
21 Kirkebygning	-303.702,42	-524.679,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-218.507,34	-209.096,00
Udgifter, øvrig drift	-85.195,08	-315.583,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-41.014,84	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.014,84	-30.000,00
23 Sognegård	-520.446,59	-274.350,00
Indtægter	113.382,46	153.300,00
Udgifter, løn	-196.511,66	-183.547,00
Udgifter, øvrig drift	-437.317,39	-244.103,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.179.607,02	-2.156.382,00
30 Fælles formål	0,00	-9.500,00
Indtægter	0,00	3.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-12.500,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-733.683,70	-741.905,00
Indtægter	12.700,00	2.000,00
Udgifter, løn	-679.634,48	-665.761,00
Udgifter, øvrig drift	-66.749,22	-78.144,00
32 Kirkelig undervisning	-322.873,94	-315.412,00
Indtægter	7.369,98	0,00
Udgifter, løn	-298.913,85	-282.465,00
Udgifter, øvrig drift	-31.330,07	-32.947,00
33 Diakonal virksomhed	-197.576,96	-200.467,00
Indtægter	1.288,00	0,00
Udgifter, løn	-151.509,46	-145.847,00
Udgifter, øvrig drift	-47.355,50	-54.620,00
34 Kommunikation	-80.049,52	-81.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.049,52	-81.100,00
35 Kirkekor	-681.173,08	-662.266,00
Indtægter	19.070,00	1.000,00
Udgifter, løn	-636.003,29	-593.661,00
Udgifter, øvrig drift	-64.239,79	-69.605,00
36 Kirkekoncerter	0,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-162.049,82	-133.232,00
Indtægter	103.063,75	97.500,00
Udgifter, løn	-205.011,18	-186.798,00
Udgifter, øvrig drift	-60.102,39	-43.934,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.131.927,54	-1.076.893,00
40 Kirkegården	-1.280.516,28	-1.186.893,00
Indtægter	1.364.835,34	1.235.793,00
Udgifter, løn	-2.285.527,10	-2.147.536,00
Udgifter, øvrig drift	-359.824,52	-275.150,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	148.588,74	110.000,00
Indtægter	150.416,74	110.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.828,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	22.886,34	34.660,00
51 Præstebolig 1	-48.733,84	-26.600,00
Indtægter	80.731,83	71.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-129.465,67	-97.600,00
57 Skov og landbrug	47.198,99	46.800,00
Indtægter	49.500,00	49.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.301,01	-2.700,00
58 Øvrige ejendomme	24.421,19	14.460,00
Indtægter	27.211,80	26.960,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.790,61	-12.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-863.947,26	-949.171,00
60 Fælles formål	-384.571,96	-430.460,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-296.672,47	-361.578,00
Udgifter, øvrig drift	-87.899,49	-68.882,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-119.711,37	-119.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.764,00	-61.000,00
Udgifter, øvrig drift	-54.947,37	-58.500,00
62 Personale	-173.252,17	-170.805,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-63.278,60	-61.752,00
Udgifter, øvrig drift	-109.973,57	-109.053,00
64 Økonomi	-13.886,96	-17.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.886,96	-17.000,00
65 Personregistrering - civil	0,00	-25.740,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-25.740,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-53.068,05	-77.220,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.068,05	-77.220,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-16.750,00	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.750,00	-15.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-9.261,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.261,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-93.445,75	-93.446,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-93.445,75	-93.446,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-7.234,13	-21.034,00
70 Renter af stiftslån	-14.813,34	-22.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.813,34	-22.000,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	966,30	966,00
Indtægter	966,30	966,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	6.612,91	0,00
Indtægter	6.612,91	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	Lån 8962-4 P-plads	1.440.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	1.440.000,00	0,00
	Indtægter	1.440.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	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		
Haderslev 456	1927	3.100.000	1.252.600		Kontorer + mødelokaler
Haderslev 4207	7065	4.750.000	2.512.700		Præstebolig
Gl. Haderslev 63	49410	600.000	150.500		Skov
Haderslev 1435 M. FL.(4)	109378 (5+5,9)	2.250.000	1.982.200		Udlejet til golfklub (5,9 ha)
Haderslev 1046	86899	830.000	374.400		Bortforpagtet sammen med
Ejendomsværdi i alt		11.530.000			

**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.*

KOLLEKTREGNSKAB 2024 (972010)

	Ind	Afregnet	SALDO
Primo saldo, ikke afregnet i 2023	1.696,00		1.696,00
Primo 2024 afregnet vedr. 2023		1.696,00	0,00
Indsamlet kollekter pr. formål i 2024:			0,00
Brot für die Welt	1.543,50		1.543,50
Afregnet kollekt Brot für die Welt		1.543,50	0,00
Indre Mission i Danmark	802,50		802,50
Afregnet kollekt Indre Mission		802,50	0,00
Korliv	1.462,50		1.462,50
Afregnet KORLIV		1.462,50	0,00
Soldatermissionen	882,00		882,00
Afregnet kollekt Soldatermissionen		882,00	0,00
Provstiets missionsprojekt - Skolebørn Liberia	5.118,00		5.118,00
Afregnet missionsprojekt (Promissio)		5.118,00	0,00
KFUM og KFUK i Danmark	902,00		902,00
Afregnet kollekt KFUM og KFUK		902,00	0,00
Danmission	873,25		873,25
Afregnet Danmission		873,25	0,00
Mission Afrika	873,25		873,25
Afregnet Mission Afrika		873,25	0,00
Promissio	873,25		873,25
Afregnet Promissio		873,25	0,00
Parasollen, Haderslev	1.439,00		1.439,00
Afregnet Parasollen		1.439,00	0,00
Læger uden Grænser	161,50		161,50
Afregnet Læger uden Grænser		161,50	0,00
Kinder in not	430,00		430,00
Afregnet Kinder in not		430,00	0,00
Eigen Gemeinde: Notfälle in der Gemeinde	483,00		483,00
Afregnet Eigen Gemeinde		483,00	0,00
*Folkekirkens Nødhjælp	3.930,25		3.930,25
Afregnet Folkekirkens Nødhjælp		2.527,25	1.403,00
* Bibelselskabet	170,00		1.573,00
* Kirkens Menighedspleje (julehjælp mv)	2.654,00		4.227,00
Overført til kirkens Menighedspleje		2.414,00	1.813,00
Kollekter i alt 2024	22.598,00		
Ultimo saldo afregnes i 2025			1.813,00
* Folkekirkens Nødhjælp		1.403,00	410,00
* Bibelselskabet		170,00	240,00
* Kirkens Menighedspleje		240,00	0,00

OVERSIGT ARV, donationer, legater (721160)

1) Menighedsplejen (julehjælp)	76.920	*
2) Feriehjælp i sognet	5.812	*
3) Attermanns mindelegat (<i>fra 17.05.1973</i>)	37.670	*
4) Kirstine Schaumanns legat (<i>fundas 12.10.84 - ælde</i>)	24.317	*
5) Kirstine Schaumanns legat (<i>fundas 12.10.1984 - børn</i>)	7.982	*
6) Legat Havekulturfonden til Skærehaven Damager	2.069	*
7) Arv modtaget 2022 til forbedring af adgang kirken	331.834	*
8) Donation modtaget til kirkens udsmykning mv.	0	*
9) Legater Duus, Holm og Kruse Fond	21.000	*
10) Nyt legat (arv) anvendt i 2024	0	*
Arv og donationer i alt (konto 721160)	507.605	

1) BIREGNSKAB for MENIGHEDSPLEJEN

JULEHJÆLP m.v. (638157)

Primo saldo, bank	52.773	
Donationer indsamlings kiste kirken/anonym	21.500	
Kollekter i alt via kirken		
Via Mobilpay: håndarb.cafe & kollekt	20.279	
Uddeling af julehjælp 2024 via præsterne	14.700	
Indkøb af garn til håndarbejdscafe (23-24)	2.874	
Gebyrer Mobilpay	58	
Ultimo beholdning i alt	76.920	*
	94.552	94.552

2) BIREGNSKAB for FERIEHJÆLP

(638158)

Primo saldo	9.782	
Tilskud rådighedsbeløb FK Menighedsplejer	32.566	
Transportudgifter feriehjælp	13.039	
Indkøb til forplejning	15.678	
Entré og aktiviteter	7.819	
Ultimo beholdning egen bankkonto i alt	5.812	*
	42.348	42.348

BIREGNSKAB for LEGATER

3) ATTERMANNs legat

fra 17.03.1973

KAPITAL KONTO (638147)

Primo beholdning	76.602,47	
Udtrukne obl.	22,24	
Uddelt til Cafe Parasollen, Haderslev		40.000,00
Ultimo beholdning		36.624,71
	76.624,71	76.624,71

LEGAT RENTE konto (638150)

Primo beholdning	1.034,60	
Renter og fonds indtægter	10,62	
Ultimo beholdning		1.045,22
	1.045,22	1.045,22

ATTERMANNs LEGAT ultimo i alt 37.669,93 *

4) KIRSTINE SCHAUMANNs legat (ældre)

fundas af 12.10.1984

KAPITAL KONTO (638148)

Primo beholdning	25.231,24	
Udtrukne obl.	4,30	
Uddeling til kirkens Fredagscafe		1.500,00
Ultimo beholdning		23.735,54
	25.235,54	25.235,54

LEGAT RENTE konto (638151)

Primo beholdning	579,52	
Renter og fonds indtægter	2,06	
Ultimo beholdning		581,58
	581,58	581,58

KIRSTINE SCHAUMANNs legat (ældre) ultimo i alt 24.317,12 *

5) KIRSTINE SCHAUMANNs legat (børn)

fundas af 12.10.1984

KAPITAL KONTO (638149)

Primo beholdning	7.716,00	
Udtrukne obl.	7,53	
Ultimo beholdning		7.723,53
	7.723,53	7.723,53

LEGAT RENTE konto (638152)

Primo beholdning	255,02	
Rente og Fonds indtægter	3,59	
Ultimo beholdning		258,61
	258,61	258,61

KIRSTINE SCHAUMANNs legat (børn) ultimo i alt 7.982,14 *

BIREGNSKAB for LEGATER og ARV

6) Legat til Skærehaven/hakkeklubben Damager kirkegård

Legat fra Hvekulturfonden til Skærehaven

Primo beholdning	5.013	
Anvendt til formålet i 2024		2.944
Ultimo beholdning		2.069 *
	5.013	5.013

7) ARV modtaget i 2022

Arven er af SKAT fritaget for boafgift.

Arven skal anvendes til at lette adgangsforholdene fra kirkens P-pladser til kirkedøren med egnede kørefliser (for rollator/kørestole samt katafalken).

Der kan kun rådes over arven med Stiftsøvrighedens godkendelse

Primo saldo 2024	349.790	
Udgift til rådgning 2024		16.359
Bankgebyr 2024		1.596
Ultimo beholdning arv		331.834 *
	349.790	349.790

8) Donation til kirken udsmykning m.v.

Donation til kirken modtaget i 2022

Primo beholdning	10.000	
Anvendt til nyt kimeanlæg i kirken		10.000
Ultimo beholdning		0 *
	10.000	10.000

9) Donation Duus, Holm og Kruse fond

til mindelund mv kirkegårdene

Donation modtaget i marts 2024	12.000	
Donation modtaget i december 2024	9.000	
Ultimo beholdning		21.000 *
	21.000	21.000

10) Legat - arv 2024

Ny legat/arv 2024	25.000	
Anvendt til nyt kimeanlæg kirken		25.000
Ultimo beholdning		0 *
	25.000	25.000