

ÅRSREGNSKAB 2024

for Halk-Grarup Sognes Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8964

CVR-nr. 70430312

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 Halk-Grarup Sognes 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

Forklaring 2024

2024 har været et år med nye overenskomster for kirkesangere og organister, med meget forvirring herom, og lønstigninger fra april. Der har været en del udskiftning i graverpersonalet, men der er sidst på året fundet afklaring på, hvem der skal være ny graver. Det er blevet godkendt at provstiet lokalfinancierer en præst i en årrække. Vores nuværende præstevikar er blevet ansat som sognepræst, med fritagelse fra at bo præstegården i Halk.

Der er et overskud på 204.154 kr. hvilket i store træk skyldes at lønudgifterne blev meget mindre til trods for lønstigningen, idet der blev brugt lige godt 1510 færre timer end budgetsat.

Det skal desuden nævnes, at det i 2024 blev pålagt at alle de konti hvori frie midler kunne uddeles i mindre formål (741150-741159), er blevet fjernet, og i stedet samlet på konto 741110 frie midler. Derfor vil der under forklaringen til resultatsdisponering være en beskrivelse af, hvilke beløb, der er øremærket til hvad, fremadrettet.

Note 1 Fælles indtægter i alt:

Ligningsmidler udgjorde kr. 1.879.214,00. Heri var et godkendt budgetønske på 72.000 til dækning af udgifter i præstegård og kirkelig aktivitet, plus 200.000 ekstraordinære ligning til anlæg. Heraf er anvendt 1.182.057,73 kr.

Det giver et samlet driftsoverskud på 45.235,30 kr.

Da der ikke har været alle udgifterne til projektering af mandskabsfaciliteterne endnu, gør det resterende beløb fra anlægsbevillingen at det samlede overskud er 204.154,37 kr.

Note 2 Kirkebygning og sognegård:

Samlede udgifter: 327.776,75 kr.

Lønudgifter: - 66.859,28 kr.

Øvrige drifts udg.: - 260.917,47 kr.

Indtægter: 0,00 kr.

Lønudgifterne blev 23.101 mindre end budgetsat grundet færre brugte timer end ventet.

Driftsudgifterne ligger næsten identisk med det budgetsatte for året.

Note 3 Kirkelige aktiviteter:

Samlede udgifter: 508.035,93 kr.

Lønudgifter: - 421.295,23 kr.

Øvrige drifts udg.: - 88.612,70 kr.

Indtægter: 1.872,00 kr.

Lønudgifterne blev 118.906 mindre end budgetsat grundet færre brugte timer end ventet.

De øvrige udgifter blev 28.311 mindre end budgetsat. Dette skyldes primært følgende artskonti:

Artskonto 227080 Diverse tjenesteydelser – mindre forbrug på 14.422.

Artskonto 228035 Indkøb til fortæring – mindre forbrug på 9.660.

Note 4 Kirkegård:

Samlede udgifter: 523.830,70 kr.

Lønudgifter: - 417.685,86 kr.

Øvrige drifts udg.: - 324.392,74 kr.

Indtægter: 218.247,90, kr.

Lønudgifterne blev 154.771 mindre end budgetsat grundet færre brugte timer end ventet.

Ved udvendigt vedligehold af bygning noteres det at der er afsat frie midler til at dække udgiften på 39.489 kr. til loft i værkstedet. Dette var tidligere under frie midler artskonto 741156.

Forbruget blev derudover 43.534 mindre end budgetsat. Dette ses primært ved følgende artskonti:

Artskonto 223040 Vedligehold og istandsættelse af inventar – mindre forbrug på 4.275.

Artskonto 225520 El – mindre forbrug på 7.093.

Artskonto 227065 Kørsel af affald – mindre forbrug på 6.092.

Artskonto 228065 Arbejdstøj og udstyr – mindre forbrug på 5.724.

Note 5 Præsteboliger og landbrug:

Samlede udgifter: 28.022,36 kr.

Lønudgifter: - 33.830,00 kr.

Øvrige drifts udg.: - 104.370,68 kr.

Indtægter: 110.178,32 kr.

Lønudgifterne blev 15.238 mindre end budgetsat grundet færre brugte timer end ventet.

Forbruget blev derudover 38.475 større end budgetsat. Dette ses primært ved følgende artskonti: Artskonto 227040 Græsslåning m.m. – et merforbrug på 50.462 som følge af rodfræsning af MR Skovservice. Dette er et udlæg som afventer erstatningsopgørelse mod tidligere forpagter.

Note 6 administration:

Samlede udgifter: 289.978,14 kr.

Lønudgifter: - 137.563,42 kr.

Øvrige drifts udg.: - 152.414,72 kr.

Indtægter: 0,00 kr.

Lønudgifterne blev 31.552 større end budgetsat, da der gennem 2023 og 2024 har været en fejl fra Øsbys side med hensyn til afregning af sognekoordinator. Dette er blevet rettet i 2024 og medførte at der kom en ekstraregning med i december 2024. Desuden betales der nu kvartalsvis til Haderslev Domsogn for regnskabshjælp, hvilket ikke var budgetteret fuldt ud i 2024.

Det øvrige forbrug blev derudover 52.905 større end budgetsat. Dette ses primært ved følgende artskonti:

Artskonto 223810 AUB – et merforbrug på 16.930 end budgetsat.

Artskonto 226510 Køb af IT, Folkekirkens IT – et merforbrug på 4.516. Primært licenser

Artskonto 226520 Køb af IT, andre end Folkekirkens IT – et merforbrug på 10.341. Køb af tablet + monitor. Her skal det noteres at beløbet i 226520 anvendes afsatte frie midler under tidl. artskonto 741152.

Artskonto 227015 Telefoni/internet – et merforbrug på 9.180. Ekstra udgifter til telefoni + internet.

Artskonto 227045 Annoncering – et merforbrug på 5.307. Stillingsannonce for ny præst

Artskonto 227070 Efteruddannelse – et merforbrug på 5.932. Grundet førstehjælpskursus.

Note 7 Finansielle poster:

Samlede indtægter: 2.584,25 kr.

Lønudgifter: 0,00 kr.

Øvrige drifts u - 1.356,38 kr.

Indtægter: 3.940,63 kr.

Finansielle poster er kommet ud med et lidt større overskud end budgetteret, 459 kr.
Dette skyldes momsregulering og renteindtægter.

Samarbejder 2024:**Samarbejde omkring fælles kirkegårdspersonale for Halk-Grarup, Øsby-Årø, Vilstrup og Sønder****Starup sognes menighedsråd**

(entreprenørmodellen)

Deltagere: Halk-Grarup, Øsby-Årø, Vilstrup og Sønder Starup Menighedsråd

Regnskabsførende: Halk-Grarup Sognes Menighedsråd

www.sogn.dk. Halk Sogn og Grarup Sogn

Samarbejde omkring organistfunktionen ved Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

(søn- og helligdagsgudstjenester, entreprenørmodellen)

Deltagere: Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

Regnskabsførende: Halk-Grarup Sognes Menighedsråd

www.sogn.dk. Halk Sogn og Grarup Sogn

Samarbejde omkring sognekoordinator for Halk-Grarup, Hoptrup, Vilstrup, Sønder Starup og**Øsby-Årø sogne**

Deltagere: Menighedsrådene for Halk og Grarup sogne, Hoptrup sogn, Vilstrup sogn, Sønder

Starup og Øsby sogn

Regnskabsførende: Øsby Sogn

www.sogn.dk. Øsby Sogn

Samarbejde omkring kirkesangerfunktionen ved Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

(entreprenørmodellen)

Deltagere: Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

Regnskabsførende: Vilstrup Menighedsråd

www.sogn.dk, Vilstrup Sogn

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	1.879.214,00	1.879.214,00
Indtægter	1.879.214,00	1.879.214,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-327.776,75	-348.818,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-66.859,28	-89.960,00
Udgifter, øvrig drift	-260.917,47	-258.858,00
3 Kirkelige aktiviteter	-508.035,93	-655.324,00
Indtægter	1.872,00	1.800,00
Udgifter, løn	-421.295,23	-540.201,00
Udgifter, øvrig drift	-88.612,70	-116.923,00
4 Kirkegård	-523.830,70	-737.514,00
Indtægter	218.247,90	202.869,00
Udgifter, løn	-417.685,86	-572.457,00
Udgifter, øvrig drift	-324.392,74	-367.926,00
5 Præstebolig mv.	-28.022,36	5.837,00
Indtægter	110.178,32	120.800,00
Udgifter, løn	-33.830,00	-49.068,00
Udgifter, øvrig drift	-104.370,68	-65.895,00
6 Administration og fællesudgifter	-289.978,14	-205.520,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-137.563,42	-106.010,00
Udgifter, øvrig drift	-152.414,72	-99.510,00
7 Finansielle poster	2.584,25	2.125,00
Indtægter	3.940,63	2.125,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.356,38	0,00
Resultat	204.154,37	-60.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-424.896,37	0,00	-424.896,37
741110	Menighedsrådets frie midler	-239.075,71	-519.235,37	-758.311,08
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	0,00	-158.919,00	-158.919,00
741150	Frie midler - Rep. af orgel i Grarup kirke.	-75.000,00	75.000,00	0,00
741151	Frie midler - Udv. kalkning af kirkerne og re	-174.000,00	174.000,00	0,00
741152	Frie midler - Uds.k.mobiltelefoner, ansk.trailk	-20.000,00	20.000,00	0,00
741153	Frie midler - Plads til affaldscontainer i præ	-20.000,00	20.000,00	0,00
741154	Frie midler - Uds.k. af radiatorer i Halk kirke	-10.000,00	10.000,00	0,00
741155	Frie midler - Ekstra udgifter til graverperson	-50.000,00	50.000,00	0,00
741156	Frie midler - Loft i værksted i Halk	-50.000,00	50.000,00	0,00
741157	Frie midler - Nyt tagpap på den ene side af	-75.000,00	75.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-204.154,37	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.679.214,00	1.679.214,00
Indtægter	1.679.214,00	1.679.214,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-327.776,75	-348.818,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-66.859,28	-89.960,00
Udgifter, øvrig drift	-260.917,47	-258.858,00
3 Kirkelige aktiviteter	-508.035,93	-655.324,00
Indtægter	1.872,00	1.800,00
Udgifter, løn	-421.295,23	-540.201,00
Udgifter, øvrig drift	-88.612,70	-116.923,00
4 Kirkegård	-482.749,77	-537.514,00
Indtægter	218.247,90	202.869,00
Udgifter, løn	-417.685,86	-572.457,00
Udgifter, øvrig drift	-283.311,81	-167.926,00
5 Præstebolig mv.	-28.022,36	5.837,00
Indtægter	110.178,32	120.800,00
Udgifter, løn	-33.830,00	-49.068,00
Udgifter, øvrig drift	-104.370,68	-65.895,00
6 Administration og fællesudgifter	-289.978,14	-205.520,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-137.563,42	-106.010,00
Udgifter, øvrig drift	-152.414,72	-99.510,00
7 Finansielle poster	2.584,25	2.125,00
Indtægter	3.940,63	2.125,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.356,38	0,00
Resultat af driftsbevillingen	45.235,30	-60.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-239.075,71	-519.235,37	-758.311,08
		-519.235,37	
Disponering på tværs af bevillingstype*		474.000,07	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-45.235,30	

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 - Rep. af orgel i Grarup kirke.	-75.000,00	75.000,00	0,00
		75.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-75.000,00	
(*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	200.000,00	200.000,00
Indtægter	200.000,00	200.000,00
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	-41.080,93	-200.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.080,93	-200.000,00
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	158.919,07	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-424.896,37	0,00	-424.896,37
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	-158.919,00	-158.919,00
		-158.919,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,07	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-158.919,07	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultat disponering:

Konto 741110 frie midler en formue på 758.311,08 kr. svarende til 5,71 måneders løn og drift.

Konto 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler 424.896,37 kr.

Konto 741120 Videreførte af midler til ikke udførte anlægsarbejder 158.919,00 kr.

Saldo viser at pr. 31/12-2024 er saldo i banken 317.064,30 kr. der af er de 158.919,00. kr. forhåndsbestemt til arbejder på anlæg. Det skal dog huskes at de forudlønnede allerede er betalt heraf, dette beløber sig på 34.514,12 kr. Desuden kommer der i januar betaling for graversamarbejde på tilsammen 756.260 kr.

Likviditets beløb = 948.919,42 kr. svarende til 7,02 måneds drift og løn.

Halk-Grarup ender med en øgning på deres frie midler med 45.235,37 kr. og overskuddet fra anlæg fortsætter på 741120 til udgifter i 2025.

Som bestemt skal alle konti 741150-741159 fjernes og sættes samlet i 741110 frie midler, derfor vil vi under forklaringen til resultatdisponeringen beskrive de følgende beløb som der er øremærket udgifter i de følgende år:

Projekt	Beløb inkl. moms
Frie midler på 741110	758.311,08 kr.
Kalkning og reparation af murværk på Halk og Grarup kirker	250.000 kr.
Reparation og maling af vinduer og luger i Halk og Grarup kirker	100.000 kr.
Nyt paptag på den sidste side af Halk Præstegårdslade	75.000 kr.
Nye stole i Halk Kirke, samt borde til Halk og Grarup kirker	75.000 kr.
Reparation af indvendigt murværk i Halk Kirke	25.000 kr.
Istandsættelse af præstegården ifm. indflytning:	154.000 kr.
- reparation af indvendige døre (10.000 kr.)	
- nyt køleskab (5.500 kr.)	
- reparation af Velux-vindue (22.500 kr.)	
- reparation af tag (48.000 kr.)	
- fugning af skorsten og reparation af murværk (68.000 kr.)	
Restbeløb frie midler	79.311,08 kr.

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**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
2.845.633,71	3.093.345,00
4.549,63	6.323,85
668.017,48	805.257,14
424.896,37	424.896,37
1.748.170,23	1.856.867,64
0,00	0,00
350.677,67	317.064,30
348.833,67	314.917,03
1.844,00	2.147,27
3.196.311,38	3.410.409,30

-1.137.972,08	-1.342.126,45
-424.896,37	-424.896,37
-239.075,71	-758.311,08
0,00	-158.919,00
-474.000,00	0,00
-1.748.170,23	-1.856.867,64
-1.748.170,23	-1.856.867,64
0,00	0,00
-310.169,07	-211.415,21
-113.010,96	-23.927,89
-54.540,40	-49.939,36
-142.617,71	-137.547,96
-3.196.311,38	-3.410.409,30

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.679.214,00	1.679.214,00
10	Kirkelig ligning	1.679.214,00	1.679.214,00
	Indtægter	1.679.214,00	1.679.214,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-327.776,75	-348.818,00
21 Kirkebygning	-168.857,07	-242.726,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-42.546,71	-57.248,00
Udgifter, øvrig drift	-126.310,36	-185.478,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-74.493,72	-22.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.493,72	-22.500,00
23 Sognegård	-84.425,96	-83.592,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.312,57	-32.712,00
Udgifter, øvrig drift	-60.113,39	-50.880,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-508.035,93	-655.324,00
30 Fælles formål	-10.138,90	-12.841,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.138,90	-12.841,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-336.668,97	-422.020,00
Indtægter	1.488,00	800,00
Udgifter, løn	-316.233,47	-399.297,00
Udgifter, øvrig drift	-21.923,50	-23.523,00
32 Kirkelig undervisning	0,00	-8.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-8.700,00
33 Diakonal virksomhed	-11.324,16	-15.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.324,16	-15.800,00
34 Kommunikation	-74.429,15	-69.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.737,90	-31.850,00
Udgifter, øvrig drift	-48.691,25	-37.400,00
35 Kirkekor	-27.799,77	-36.886,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.361,06	-33.386,00
Udgifter, øvrig drift	-1.438,71	-3.500,00
36 Kirkekoncerter	-16.696,24	-31.277,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.194,41	-27.977,00
Udgifter, øvrig drift	-2.501,83	-3.300,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-30.978,74	-58.050,00
Indtægter	384,00	1.000,00
Udgifter, løn	-28.629,49	-34.850,00
Udgifter, øvrig drift	-2.733,25	-24.200,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-482.749,77	-537.514,00
40 Kirkegården	-467.903,81	-510.232,00
Indtægter	202.394,02	194.869,00
Udgifter, løn	-399.300,13	-547.923,00
Udgifter, øvrig drift	-270.997,70	-157.178,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-14.845,96	-27.282,00
Indtægter	15.853,88	8.000,00
Udgifter, løn	-18.385,73	-24.534,00
Udgifter, øvrig drift	-12.314,11	-10.748,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-28.022,36	5.837,00
51 Præstebolig 1	-79.901,46	-87.463,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.830,00	-49.068,00
Udgifter, øvrig drift	-46.071,46	-38.395,00
57 Skov og landbrug	51.879,10	93.300,00
Indtægter	110.178,32	120.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-58.299,22	-27.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-289.978,14	-205.520,00
60 Fælles formål	-77.520,26	-46.750,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-57.153,88	-31.850,00
Udgifter, øvrig drift	-20.366,38	-14.900,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-43.427,78	-42.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.616,00	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	-29.811,78	-28.050,00
62 Personale	-65.728,22	-29.950,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.728,22	-29.950,00
63 Bygninger	-1.975,00	-5.425,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-3.500,00
Udgifter, øvrig drift	-1.975,00	-1.925,00
64 Økonomi	-91.897,06	-69.710,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-66.793,54	-56.660,00
Udgifter, øvrig drift	-25.103,52	-13.050,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-160,75	-2.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-160,75	-2.500,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-9.269,07	-9.135,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.269,07	-9.135,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	2.584,25	2.125,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.766,32	0,00
Indtægter	1.766,32	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.124,50	2.125,00
Indtægter	2.124,50	2.125,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.306,57	0,00
Indtægter	49,81	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.356,38	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Graverfaciliteter	158.919,07	0,00
10	Kirkelig ligning	200.000,00	200.000,00
	Indtægter	200.000,00	200.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-41.080,93	-200.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-41.080,93	-200.000,00

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		
139, Grarup	4,1141	490.000	224.200		bortforp. (mageskiftet 2017)
31, Grarup	5,820	920.000	420.400		bortforpagtet
81, Halk	13,751	3.550.000	906.100		beboelse/bortforpagtet
109, Halk	7,214	1.000.000	498.000		bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		5.960.000			

**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

Biregnskaber

Mellemregning, støtteprojekt Nguyen School Fund, konto 972091

Overført fra 2023	- 471,50 kr.
Indsamlet højskoleaften 10/1	900,00 kr.
Indsamlet højskoleaften 21/2	510,00 kr.
Bidrag v/sogneaften 10/1	30,00 kr.
Bidrag til sponsorbørn 14/3	400,00 kr.
Overført bidrag til 2 sponsorbørn	- 1.600,00 kr.
Konto 972091, forventes dækket i 2025	- 231,50 kr.

Mellemregning, Diakonalt arbejde - menighedspleje, konto 972097:

Overført fra 2023	732,00 kr.
Ingen bevægelser i året	
Konto 972092, overføres til 2025	732,00 kr.