

ÅRSREGNSKAB 2024

for Vilstrup Sogns Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8971

CVR-nr. 50253910

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 Vilstrup 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

Forklaring 2024

Regnskabsåret 2024 har været et år med nye overenskomster for kirkesangere og organister, med meget forvirring herom, og lønstigninger fra april. Året efter på et driftsunderskud på 128.795 kr., men det har været venteligt da der var afsat frie midler til sikring af bygning og dække indkøb af stole for 100.000 kr. Desuden har der været en stor ekstraregning fra graversamarbejdet da der er blevet anvendt flere timer end beregnet, så dette er med til at skubbe et ellers fint år ind i røde tal. Det er blevet godkendt at provstiet lokalfinancierer en præst i en årrække, vores nuværende præstevikar er blevet ansat som sognepræst.

Det skal desuden nævnes at der i 2024 blev pålagt at alle de konti hvori frie midler kunne uddeles i mindre formål (741150-741159), er blevet fjernet og dermed skulle de føres op i 741110 frie midler. Derfor vil der under forklaring til resultats disponering være beskrivelse af hvilke beløb der er øremærket til hvad fremadrettet.

Note 1 Fælles indtægter i alt:

Ligningsmidler udgjorde kr. 1.314.132,00. Heri var et godkendt budgetønske på 70.000 til dækning af løn og en midlertidig stigning på 95.000 grundet årets lave GSK. Der har desuden været en udbetaling fra reserven på 94.600 til rensning af orgel. Tilsammen 1.408.732,00. Heraf er anvendt 1.537.527,64 kr.

Det giver et samlet driftsunderskud på 128.795,64 kr.

Note 2 Kirkebygning og sognegård:

Samlede udgifter: 441.157,20 kr.

Lønudgifter: - 48.214,63 kr.

Øvrige udg.: - 392.942,57 kr.

Indtægter: 0,00 kr.

Lønudgifterne blev 10.739 større da der ved afregning af forbrugte timer var 3265 i modsætning til de 2537 som graversamarbejdet havde regnet med.

Øvrige udgifter går langt over de afsatte 228.500, men dette skyldes at:

Artskonto 223040 vedligeholdelse af inventar - Heri er de 94.600 til rensning af orgel som der er kommet penge fra reserven til

Artskonto 223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning – Her er en regning på udvendig belysning og montering på 59.437 som hører under de frie midler til dækning af sikring af bygning

Artskonto 223130 Anskaffelser – inventar heri er der stoleindkøb for 125.000 som også skulle anvendes frie midler til.

Note 3 Kirkelige aktiviteter:

Samlede udgifter: 426.943,49 kr.

Lønudgifter: - 403.897,85 kr.

Øvrige udg.: - 55.484,04 kr.

Indtægter: 32.438,40 kr.

Lønudgifterne blev 9.162,85 større da der ved afregning af forbrugte timer var 3265 i modsætning til de 2537 som graversamarbejdet havde regnet med.

Forbruget blev 22.066 mindre end budgetsat. Dette ses primært ved følgende artskonti:

Artskonto 228035 Indkøb til fortæring – mindre forbrug på 6.723.

Artskonto 280530 Øvrige ekstraordinære indtægter – Her er kommet 13.000 i tilskud, det ene på 3.000 til musikforedrag 14/5 og dernæst 10.000 til kommunal underskudsdekning for revy.

Note 4 Kirkegård:

Samlede udgifter: 474.997,15 kr.

Lønudgifter: - 571.687,87 kr.

Øvrige udg.: - 247.780,20 kr.

Indtægter: 344.470,92 kr.

Lønudgifterne blev 44.551,92 større da der ved afregning af forbrugte timer var 3265 i modsætning til de 2537 som graversamarbejdet havde regnet med.

Forbruget blev 14.613 mindre end budgetsat. Dette ses primært ved følgende artskonti:

Artskonto 223130 Anskaffer – inventar – mindre forbrug på 34.649

Artskonto 225510 Varme og Artskonto 225520 El – mindre forbrug på tilsammen 5.439.

Til gengæld var der et merforbrug på Artskonto 227040 Græsslåning, snerydning m.m. – på 25.457 som dækker over andelen af udgifter til eksterne firmaer til græsklipning m.m.

Note 5 Præsteboliger og landbrug:

Samlede indtægter: 809,20 kr.

Lønudgifter: 0,00 kr.

Øvrige udg.: - 736,60 kr.

Indtægter: 1.545,80 kr.

Intet værd at nævne ved denne post.

Note 6 administration:

Samlede udgifter: 198.098,79 kr.

Lønudgifter: - 100.961,01 kr.

Øvrige udg.: - 97.337,78 kr.

Indtægter: 200,00 kr.

Lønudgifterne blev 19.529,01 større da der gennem 2023 og 2024 har været en fejl fra Øsbys side af med hensyn til afregning af sognekoordinator. Dette blev rettet og gjorde at der kom en ekstraregning med i december. Plus at der nu betales kvartalsvis til Haderslev Domsogn for regnskabshjælp som ikke var budgetteret for 2024.

Forbruget blev derudover 19.485 mindre end budgetsat. Dette ses primært ved følgende artskonti:

Artskonto 222010 Repræsentation intern – mindre forbrug på 4.448.

Artskonto 223810 AUB – mindre forbrug på 5.361.

Artskonto 227070 Efteruddannelse/kurser – mindre forbrug på 4.070

Artskonto 228035 Indkøb til fortæring – mindre forbrug på 4.336.

Note 7 Finansielle poster:

Samlede indtægter: 2.859,79 kr.

Lønudgifter: 0,00 kr.

Øvrige udg.: - 647,17 kr.

Indtægter: 3.506,96 kr.

Finansielle poster er kommet ud med et lidt mindre overskud end budgetteret, 640 kr.
Dette skyldes momsregulering.

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	1.408.732,00	1.314.132,00
Indtægter	1.408.732,00	1.314.132,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-441.157,20	-253.975,00
Indtægter	0,00	12.000,00
Udgifter, løn	-48.214,63	-37.475,00
Udgifter, øvrig drift	-392.942,57	-228.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-426.943,49	-463.285,00
Indtægter	32.438,40	9.000,00
Udgifter, løn	-403.897,85	-394.735,00
Udgifter, øvrig drift	-55.484,04	-77.550,00
4 Kirkegård	-474.997,15	-406.818,00
Indtægter	344.470,92	299.919,00
Udgifter, løn	-571.687,87	-444.344,00
Udgifter, øvrig drift	-247.780,20	-262.393,00
5 Præstebolig mv.	809,20	4.700,00
Indtægter	1.545,80	6.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-736,60	-1.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-198.098,79	-198.254,00
Indtægter	200,00	0,00
Udgifter, løn	-100.961,01	-81.432,00
Udgifter, øvrig drift	-97.337,78	-116.822,00
7 Finansielle poster	2.859,79	3.500,00
Indtægter	3.506,96	3.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-647,17	0,00
Resultat	-128.795,64	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.397,44	0,00	-701.397,44
741110	Menighedsrådets frie midler	-83.368,50	-245.204,36	-328.572,86
741151	Frie midler - Tæppe og ændring af farver v/	-74.000,00	74.000,00	0,00
741153	Frie midler - Fugtproblemer i våbenhus	-150.000,00	150.000,00	0,00
741154	Frie midler - Sikring af bygn.og nyindkøb st	-100.000,00	100.000,00	0,00
741155	Frie midler - Åbning til det lille rum i sogneh	-50.000,00	50.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			128.795,64	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-210.162,71	-4.848,21	-215.010,92

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.408.732,00	1.314.132,00
Indtægter	1.408.732,00	1.314.132,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-441.157,20	-253.975,00
Indtægter	0,00	12.000,00
Udgifter, løn	-48.214,63	-37.475,00
Udgifter, øvrig drift	-392.942,57	-228.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-426.943,49	-463.285,00
Indtægter	32.438,40	9.000,00
Udgifter, løn	-403.897,85	-394.735,00
Udgifter, øvrig drift	-55.484,04	-77.550,00
4 Kirkegård	-474.997,15	-406.818,00
Indtægter	344.470,92	299.919,00
Udgifter, løn	-571.687,87	-444.344,00
Udgifter, øvrig drift	-247.780,20	-262.393,00
5 Præstebolig mv.	809,20	4.700,00
Indtægter	1.545,80	6.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-736,60	-1.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-198.098,79	-198.254,00
Indtægter	200,00	0,00
Udgifter, løn	-100.961,01	-81.432,00
Udgifter, øvrig drift	-97.337,78	-116.822,00
7 Finansielle poster	2.859,79	3.500,00
Indtægter	3.506,96	3.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-647,17	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-128.795,64	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-83.368,50	-245.204,36	-328.572,86
		-245.204,36	
Disponering på tværs af bevillingstype*		374.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		128.795,64	

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	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.397,44	0,00	-701.397,44
		0,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultat disponering:

Konto 741110 frie midler en formue på 328.572,86 kr. svarende til 3 måneders løn og drift.

Konto 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler 701.397,44 kr.

Konto 741120 Videreførte af midler til ikke udførte anlægsarbejder 0,00 kr.

Saldo viser at pr. 31/12-2024 er saldo i banken 673.953,53 kr.

Kobbegaards legat saldo pr 31/12-2024 på 31.936,77 kr. som hovedsageligt anvendes til værdigt trængende og buskørslen ved sogneudflugt.

Likviditets beløb = 673.953,53 kr. svarende til 6,15 måneds drift og løn.

Vilstrup ender med en reducere af deres frie midler på 128.795,64 kr. hvoraf de 100.000 var forventet i forvejen til sikring af bygning og nyindkøb af stole.

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:

Formål**Beløb**

Frie midler - Tæppe og ændring af farver v/alterpaneler	74.000,00 kr.
Frie midler - Fugtproblemer i våbenhus	150.000,00 kr.
Frie midler - Åbning til det lille rum i sognehuset	50.000,00 kr.

Frie midler på 741110	328.572,86 kr.
Frie midler ikke afsat:	<u>54.572,86 kr.</u>

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
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 lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.045.481,89	3.026.437,23
2.542,69	13.927,17
72.463,04	27.533,08
701.397,44	701.397,44
2.269.078,72	2.283.579,54
175.937,22	183.074,15
175.937,22	183.074,15
631.366,77	705.890,30
533.882,04	620.746,37
97.484,73	85.143,93
3.852.785,88	3.915.401,68

-1.368.928,65	-1.244.981,22
-701.397,44	-701.397,44
-210.162,71	-215.010,92
-83.368,50	-328.572,86
-374.000,00	0,00
-2.269.078,72	-2.283.579,54
-2.269.078,72	-2.283.579,54
0,00	0,00
-214.778,51	-386.840,92
-198.512,28	-350.284,29
-12.926,96	-4.787,37
-3.339,27	-31.769,26
-3.852.785,88	-3.915.401,68

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.408.732,00	1.314.132,00
10 Kirkelig ligning	1.314.132,00	1.314.132,00
Indtægter	1.314.132,00	1.314.132,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	94.600,00	0,00
Indtægter	94.600,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-441.157,20	-253.975,00
21 Kirkebygning	-200.952,76	-113.914,00
Indtægter	0,00	12.000,00
Udgifter, løn	-27.551,21	-21.414,00
Udgifter, øvrig drift	-173.401,55	-104.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-165.855,02	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-165.855,02	-25.000,00
23 Sognegård	-74.349,42	-115.061,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.663,42	-16.061,00
Udgifter, øvrig drift	-53.686,00	-99.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-426.943,49	-463.285,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-371.235,28	-298.733,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-349.576,74	-275.733,00
Udgifter, øvrig drift	-21.658,54	-23.000,00
32 Kirkelig undervisning	-2.574,88	-13.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.574,88	-13.000,00
33 Diakonal virksomhed	-5.072,05	-6.700,00
Indtægter	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.072,05	-11.700,00
34 Kommunikation	-13.140,00	-19.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.140,00	-19.500,00
35 Kirkekor	-186,25	-45.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	-186,25	-500,00
36 Kirkekoncerter	-10.674,04	-38.950,00
Indtægter	4.265,60	3.000,00
Udgifter, løn	-13.000,00	-38.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.939,64	-3.950,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-24.060,99	-40.902,00
Indtægter	28.172,80	1.000,00
Udgifter, løn	-41.321,11	-36.002,00
Udgifter, øvrig drift	-10.912,68	-5.900,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-474.997,15	-406.818,00
40 Kirkegården	-460.116,78	-384.404,00
Indtægter	314.161,33	287.919,00
Udgifter, løn	-544.136,66	-422.930,00
Udgifter, øvrig drift	-230.141,45	-249.393,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-14.880,37	-22.414,00
Indtægter	30.309,59	12.000,00
Udgifter, løn	-27.551,21	-21.414,00
Udgifter, øvrig drift	-17.638,75	-13.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	809,20	4.700,00
57 Skov og landbrug	809,20	4.700,00
Indtægter	1.545,80	6.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-736,60	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-198.098,79	-198.254,00
60 Fælles formål	-74.408,14	-53.200,00
Indtægter	200,00	0,00
Udgifter, løn	-55.156,74	-36.500,00
Udgifter, øvrig drift	-19.451,40	-16.700,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-46.481,23	-49.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-510,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.971,23	-49.500,00
62 Personale	-6.251,75	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.251,75	-12.000,00
64 Økonomi	-52.269,29	-53.982,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-45.294,27	-44.932,00
Udgifter, øvrig drift	-6.975,02	-9.050,00
67 Efteruddannelse	0,00	-4.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-2.888,54	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.888,54	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-15.799,84	-15.572,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.799,84	-15.572,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	2.859,79	3.500,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	3.500,00
Indtægter	0,00	3.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.506,96	0,00
Indtægter	3.506,96	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-647,17	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-647,17	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
41, Nr. Vilstrup	7.683	580.000	191.700		graverfac./sognehus/bortfor
Ejendomsværdi i alt		580.000			

**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

Biregnskab: KOBBELGAARDS LEGAT

Resultatopgørelse for året 2024

<u>Indtægter</u>	kr.	2.155,00
Udbytte	kr.	2.155,00
<u>Udgifter</u>		
Betalt kirkegårdsregning 2076	kr.	- 3.495,72
Gebyrer x 4	kr.	- 948
	kr.	- 4.443,72
<u>Til disposition: (638141)</u>		
Overført fra foregående år	kr.	31.065,69
Tilskud, bus sogneudflugt 25/5-2024	kr.	- 6.518,00
Årets underskud	kr.	- 4.443,72
Udbytte af kobbelt	kr.	2.155,00
Resultat	kr.	22.258,97
Der overføres til næste år		

Kapitalregnskab for 2024	Konto 581220	Konto 638140
	Bunden kap. Danske Inv.	Bunden kap. Kontant
Beholdning pr 1/1-24	kr. 175.937,22	kr. 9.677,8
Kursgevinst 1/1-31/12 2024	kr. 7.136,93	
	kr. 183.074,15	kr. 9.677,8

Balance pr 31.12.2024 (721160)

<u>Aktiver</u>		
Danske Invest, investeringsbeviser lange obligationer		kr. 183.074,15
Danske Bank, konto 7425640687 (bunden kapital)		kr. 9.677,80
Danske Bank, konto 7480238864 (disponibel kapital)		kr. 22.258,97
		kr. 215.010,92
<u>Passiver</u>		
Bunden fondskapital	Danske inv	kr. 183.074,15
	Kontant konto	kr. 9.677,80
Disponibel kapital		kr. 22.258,97
		kr. 215.010,92

Vilstrup Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2024 – 31-12-2024

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2024 – 31-12-2024 Posteringstyper: primo, regnskab
Afgrænsning Art: 638140 - 638141 Budgetnavn: Budget 2024, endeligt
Afgrænsning formål: -

Art: 638140 Bank 0994-7425640687,Kobbelg.Legat, bunden kap.						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2024					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		9.677,80	9.677,80
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			-9.677,80
					Rest i procent			
Art: 638141 Bank 0994-7480235864,Kobbelg.Legat, fri kapital						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2024					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		31.065,69	31.065,69
27-02-2024	72				Betalt Kirkekassen, bus udflugt		-6.518,00	24.547,69
31-03-2024	397				gebyr bank 31.3.		-237,00	24.310,69
30-06-2024	399				gebyr bank 30.6.		-237,00	24.073,69
30-09-2024	393				Betalt kirkegårdsregning nr. 2076		-3.495,72	20.577,97
30-09-2024	398				gebyr bank, 30.9.		-237,00	20.340,97
07-10-2024	467				Udbytte af aktier kobbel		2.155,00	22.495,97
31-12-2024	521				gebyr bank, 31.12		-237,00	22.258,97
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			-22.258,97
					Rest i procent			

Vilstrup Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2024 – 31-12-2024

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2024 – 31-12-2024 Posteringstyper: primo, regnskab
Afgrænsning Art: 581220 - 581220 Budgetnavn: Budget 2024, endeligt
Afgrænsning formål: -

Art: 581220 Værdipapirer - til donerede midler (gaver mv) samt legate						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2024					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		175.937,22	175.937,22
31-12-2024	522				Kursgevinst obligationer		7.136,93	183.074,15
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-183.074,15
Rest i procent								

Vilstrup Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2024 – 31-12-2024

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2024 – 31-12-2024
Afgrænsning Art: 771010 - 771010
Afgrænsning formål: -

Posteringstyper: primo, regnskab
Budgetnavn: Budget 2024, endeligt

Art: 771010 Årlige bevægelser vedrørende arv og donationer (herunder)						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-03-2024	397				gebyr bank 31.3.		237,00	237,00
30-06-2024	399				gebyr bank 30.6.		237,00	474,00
30-09-2024	393				Betalt kirkegårdsregning nr. 2076		3.495,72	3.969,72
30-09-2024	398				gebyr bank, 30.9.		237,00	4.206,72
07-10-2024	467				Udbytte af aktier kobbel		-2.155,00	2.051,72
31-12-2024	521				gebyr bank, 31.12		237,00	2.288,72
31-12-2024	522				Kursgevinst obligationer		-7.136,93	-4.848,21
Budgetteret beløb								
Difference beløb								4.848,21
Rest i procent								

Vilstrup Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2024 – 31-12-2024

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2024 – 31-12-2024
Afgrænsning Art: 721160 - 721160
Afgrænsning formål: -

Posteringstyper: primo, regnskab
Budgetnavn: Budget 2024, endeligt

Art: 721160 Arv og donationer					startsaldo		,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2024				Automatisk opstart ved		-210.162,71	-210.162,71
31-12-2024	523			afslutning af sidste år			
				nulstilling 771010		-4.848,21	-215.010,92
Budgetteret beløb							
Difference beløb							215.010,92
Rest i procent							

Øvrige biregnskaber

Mellemregning diakonalt arbejde - menighedspleje, konto 972091:

01.01.2024 - overført fra 2023	kr.	180
Bevægelser i 2024		
<u>Indtægter</u>	kr.	0
<u>Udgifter</u>	kr.	0
31.12.2024 - overført til 2025	kr.	180