

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Vedsted Sogns Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8980

CVR-nr. 50241912

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: 0

### **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Vedsted 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: Årets driftsresultat (side 7) viser et driftsunderskud på 174.499,25 kr.

Note 1: Fælles indtægter - i alt 2.469.718,13 kr.

Ligningsmidler til driften udgør 1.971.090 kr.

Tillægsbevilling fra reserven til driften udgør 498.628,13 kr. til følgende formål:

- \* 280.000,00 kr. - til indkøb af ny maskine kirkegård, udgift under formål 4
- \* 85.000,00 kr. - til nye lamper på kirkegården, udgift under formål 4
- \* 133.628,13 kr. - dækker udgifter nye kviste under formål 5

Note 2: Kirkebygning og sognehus – i alt 146.976,71 kr.

En samlet besparelse på i alt 49.273 kr.

Besparsen kan særligt henføres til besparelse på el-udgifter i forhold til budget for 2024. Der er også bogført el-udgifter under formål 4 kirkegården, mens hele budgettet på el er ført på kirken.

Note 3: Kirkelige aktiviteter - i alt 651.305,6310 kr.

En samlet merudgift på i alt 15.299,43 kr.

Indtægter i alt 1.920,00 kr. merudgift 80 kr.

Lønudgifter udgør i alt 517.266,72 kr. merudgift 10.260 kr.

Øvrige udgifter i alt 135.958,91 kr. merudgift 4.959 kr.

Note 4: Kirkegård - i alt 1.401.236,30 kr.

Merudgift på 512.307,50 kr. i forhold til budgettet

Herfra tillægsbevillinger 365.000,00 kr. (se note 1)

Samlet merudgift herefter 147.307,50 kr.

Indtægter i alt 442.809,97 kr. – mindre i forhold til budget 11.306 kr.

Lønudgifter udgør i alt 1.175.367,56 kr. – merudgift i forhold til budget 90.423 kr.

Øvrige udgifter i alt 666.678,71 kr. – merudgift i forhold til ekstra bevil. og budget 45.579 kr.

Særlige afgivelser på bl.a.:

Anskaffelser – inventar og tekniske install., merudgift 18.208 kr.

Anskaffelser – maskiner og værktøj, merudgift 10.695 kr.

Diverse forbrugsvarer, merudgift 7.903 kr.

Arbejdstøj, merudgift på 8.130 kr.

Sikkerhedsudstyr, merudgift 7.296 kr.

Note 5: Præstebolig (inkl. kontor/konfirmandstue) og landbrug - i alt 86.872,54 kr.

Merudgift på 144.527,57 kr.

Heraf tillægsbevilling 133.628,13 kr. (se note 1/nye kviste præstebolig)

Samlet merudgift herefter 10.899,44 kr.

Indtægter i alt 167.942,00 kr. – mangler i forhold til budget 6.558 kr.

Lønudgifter udgør i alt 4.852,16 kr. – "besparelse" i forhold til budget 38.993 kr. \*)

Øvrige udgifter i alt 249.962,38 kr. - merudgift i forhold til ekstra bevil. og budget 43.334 kr.

Merudgifter under øvrige fordeler sig på vedligeholdelse, stisystem, nyanskaffelser, kontor.

\*) Løndelen er bogført på både formål 5 og 6, mens stor del af budget 2024 er under formål 5.

Note 6: Administration og fællesudgifter i alt 343.311,94 kr.

En samlet merudgift på 39.783,94 kr.

Lønudgifter udgør i alt 174.085,64 kr. – en merudgift på 19.286 kr. \*)

Øvrige udgifter i alt 169.226,30 kr. – en merudgift på 20.498 kr.

Merudgifter under øvrige udgifter fordeler sig på bl.a. delt personale (regnskabskontor), ny computer til medarbejder, Folkekirkens IT, kurser og efteruddannelse.

Note 7: Finansielle poster i alt 14.514,26 kr.

En merudgift i forhold til budget på 10.482,26 kr.

Renter af stiftslån, årlig momsregulering og nu også renteindtægter fra Sydbank.

Den delvise moms vedrørende kirkegården er ved årets udgang reguleret fra 33% til ny beregnet fradrag på 22% af momsdelen.

Note 8: Anlægsbevillinger og anlægsarbejde

Der er modtaget 200.000 kr. i anlægsligning til afdrag på stiftsmiddellån – lånet hermed indfriet.

Nye Anlægsprojekter

A2 Graverbygning (formål 4002) og A3 Terrænregulering (formål 4003)

Anlægsprojekter i 2024 i alt:

|                                         |                        |                       |
|-----------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Indtægt A3 Terræn                       | 150.000,00 kr.         |                       |
| Udgifter A3 Terræn                      | <u>-138.456,00 kr.</u> |                       |
| Rest A3                                 | 11.544,00 kr.          | 11.544,00 kr.         |
| Udgift A2 Graverbyg.                    | -98.245,00 kr.         | <u>-98.245,00 kr.</u> |
| Underskud til resultatdisponering anlæg |                        | -86.701,00 kr.        |

Note 9: RESULTATDISPONERING

Kirke- og præsteembede kapitaler uændret på 234.644,18 kr.

Langfristet gæld Stiftslån er nedbragt med 200.000 kr. og er hermed indfriet.

Menighedsrådets frie midler

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| Primo 2024               | 346.794,42 kr.         |
| Årets driftsoverskud     | <u>-174.499,36 kr.</u> |
| Ultimo frie midler i alt | 172.295,06 kr.         |

#### SAMARBEJDER

Samarbejde om organist mellem Hammelev og Vedsted sogne. Hammelev sogn lønner organist, der afregnes via entreprenørmodellen.

Regnskabet føres af Regnskabskontoret ved Haderslev Domsogn, der afregnes via entreprenørmodellen.

## **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<br>2024     | Budget<br>2024*     |
|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>2.819.718,13</b>  | <b>2.171.090,00</b> |
| Indtægter                                 | 2.819.718,13         | 2.171.090,00        |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-146.976,71</b>   | <b>-196.250,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | -26.250,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -146.976,71          | -170.000,00         |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-651.305,63</b>   | <b>-636.006,00</b>  |
| Indtægter                                 | 1.920,00             | 2.000,00            |
| Udgifter, løn                             | -517.266,72          | -507.006,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -135.958,91          | -131.000,00         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.637.937,41</b> | <b>-888.929,00</b>  |
| Indtægter                                 | 442.809,97           | 454.116,00          |
| Udgifter, løn                             | -1.175.367,56        | -1.084.945,00       |
| Udgifter, øvrig drift                     | -905.379,82          | -258.100,00         |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-86.872,54</b>    | <b>57.655,00</b>    |
| Indtægter                                 | 167.942,00           | 174.500,00          |
| Udgifter, løn                             | -4.852,16            | -43.845,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -249.962,38          | -73.000,00          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-343.311,94</b>   | <b>-303.528,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -174.085,64          | -154.800,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -169.226,30          | -148.728,00         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-14.514,26</b>    | <b>-4.032,00</b>    |
| Indtægter                                 | 3.369,06             | 1.218,00            |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | -17.883,32           | -5.250,00           |
| <b>Resultat</b>                           | <b>-61.200,36</b>    | <b>200.000,00</b>   |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:   | Primo       | Disponering      | Ultimo      |
|-------------------------------------------------------|-------------|------------------|-------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                | -243.644,18 | 0,00             | -243.644,18 |
| 721150 Langfristet gæld                               | 200.000,00  | -200.000,00      | 0,00        |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                    | -346.794,42 | 174.499,36       | -172.295,06 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | 0,00        | 86.701,00        | 86.701,00   |
| <b>Samlet disponering af samlet resultat</b>          |             | <b>61.200,36</b> |             |

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*     |
|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>2.469.718,13</b>  | <b>1.971.090,00</b> |
| Indtægter                                 | 2.469.718,13         | 1.971.090,00        |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-146.976,71</b>   | <b>-196.250,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | -26.250,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -146.976,71          | -170.000,00         |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-651.305,63</b>   | <b>-636.006,00</b>  |
| Indtægter                                 | 1.920,00             | 2.000,00            |
| Udgifter, løn                             | -517.266,72          | -507.006,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -135.958,91          | -131.000,00         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.401.236,30</b> | <b>-888.929,00</b>  |
| Indtægter                                 | 442.809,97           | 454.116,00          |
| Udgifter, løn                             | -1.175.367,56        | -1.084.945,00       |
| Udgifter, øvrig drift                     | -668.678,71          | -258.100,00         |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-86.872,54</b>    | <b>57.655,00</b>    |
| Indtægter                                 | 167.942,00           | 174.500,00          |
| Udgifter, løn                             | -4.852,16            | -43.845,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -249.962,38          | -73.000,00          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-343.311,94</b>   | <b>-303.528,00</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -174.085,64          | -154.800,00         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -169.226,30          | -148.728,00         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-14.514,26</b>    | <b>-4.032,00</b>    |
| Indtægter                                 | 3.369,06             | 1.218,00            |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | -17.883,32           | -5.250,00           |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>-174.499,25</b>   | <b>0,00</b>         |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering       | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 741110 Menighedsrådets frie midler                                                     | -346.794,42 | 174.499,36        | -172.295,06 |
|                                                                                        |             | 174.499,36        |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | -0,11             |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |                   |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |             | <b>174.499,25</b> |             |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>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<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 350.000,00       | 200.000,00      |
| Indtægter                          | 350.000,00       | 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                        | -236.701,11      | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -236.701,11      | 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      | 113.298,89       | 200.000,00      |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                                                 | -243.644,18 | 0,00        | -243.644,18 |
| 721150 Langfristet gæld                                                                | 200.000,00  | -200.000,00 | 0,00        |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:                                  | 0,00        | 86.701,00   | 86.701,00   |
|                                                                                        |             | -113.299,00 |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | 0,11        |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |             |             |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |             | -113.298,89 |             |

## 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 |
|--------|---------------------|

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

|        |                               |
|--------|-------------------------------|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721150 | Langfristet gæld              |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler   |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler      |

**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<br>2024       | Ultimo<br>2024      |
|---------------------|---------------------|
| 4.026.586,19        | 3.925.951,38        |
| 62.585,81           | 37.903,46           |
| 51.445,33           | 36.496,03           |
| 243.644,18          | 243.644,18          |
| 3.668.910,87        | 3.607.907,71        |
| 0,00                | 0,00                |
| 349.014,40          | 184.645,00          |
| 349.014,40          | 184.645,00          |
| <b>4.375.600,59</b> | <b>4.110.596,38</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -390.438,60          | -329.238,24          |
| -243.644,18          | -243.644,18          |
| 200.000,00           | 0,00                 |
| -346.794,42          | -172.295,06          |
| 0,00                 | 86.701,00            |
| -3.668.910,87        | -3.607.907,71        |
| -3.668.910,87        | -3.607.907,71        |
| -200.000,00          | 0,00                 |
| -200.000,00          | 0,00                 |
| -116.251,12          | -173.450,43          |
| -31.371,24           | 0,00                 |
| -30.563,50           | -158.264,64          |
| -54.316,38           | -15.185,79           |
| <b>-4.375.600,59</b> | <b>-4.110.596,38</b> |

Specifikation af driften

|                                 | Regnskab     | Budget       |
|---------------------------------|--------------|--------------|
|                                 | 2024         | 2024         |
| 1 Fælles indtægter i alt        | 2.469.718,13 | 1.971.090,00 |
| 10 Kirkelig ligning             | 1.971.090,00 | 1.971.090,00 |
| Indtægter                       | 1.971.090,00 | 1.971.090,00 |
| Udgifter, løn                   | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift           | 0,00         | 0,00         |
| 19 Udbetaling fra reserven (PU) | 498.628,13   | 0,00         |
| Indtægter                       | 498.628,13   | 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                    | -146.976,71 | -196.250,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -71.815,20  | -136.250,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | -26.250,00  |
| Udgifter, øvrig drift                          | -71.815,20  | -110.000,00 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -40.001,56  | -28.500,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -40.001,56  | -28.500,00  |
| 23 Sognegård                                   | -35.159,95  | -31.500,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -35.159,95  | -31.500,00  |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
|                                         | 2024        | 2024        |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -651.305,63 | -636.006,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -383.398,50 | -343.306,00 |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -360.090,64 | -320.306,00 |
| Udgifter, øvrig drift                   | -23.307,86  | -23.000,00  |
| 32 Kirkelig undervisning                | -24.399,05  | -32.500,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -24.399,05  | -32.500,00  |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -7.712,50   | -7.000,00   |
| Indtægter                               | 1.920,00    | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -9.632,50   | -7.000,00   |
| 34 Kommunikation                        | -49.258,79  | -47.200,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -49.258,79  | -47.200,00  |
| 35 Kirkekor                             | -145.930,42 | -156.620,00 |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -138.657,92 | -155.920,00 |
| Udgifter, øvrig drift                   | -7.272,50   | -700,00     |
| 36 Kirkekoncerter                       | -18.293,65  | -26.880,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -11.651,82  | -23.780,00  |
| Udgifter, øvrig drift                   | -6.641,83   | -3.100,00   |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -20.812,72  | -21.000,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 2.000,00    |
| Udgifter, løn                           | -6.866,34   | -7.000,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -13.946,38  | -16.000,00  |
| 39 Kontingent til DSUK                  | -1.500,00   | -1.500,00   |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -1.500,00   | -1.500,00   |

Specifikation af driften

|                                       | Regnskab      | Budget      |
|---------------------------------------|---------------|-------------|
|                                       | 2024          | 2024        |
| 4 Kirkegård                           | -1.401.236,30 | -888.929,00 |
| 40 Kirkegården                        | -1.348.277,89 | -805.819,00 |
| Indtægter                             | 374.422,39    | 409.116,00  |
| Udgifter, løn                         | -1.062.046,57 | -971.835,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -660.653,71   | -243.100,00 |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -52.958,41    | -83.110,00  |
| Indtægter                             | 68.387,58     | 45.000,00   |
| Udgifter, løn                         | -113.320,99   | -113.110,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -8.025,00     | -15.000,00  |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab    | Budget     |
|-----------------------|-------------|------------|
|                       | 2024        | 2024       |
| 5 Præstebolig mv.     | -86.872,54  | 57.655,00  |
| 51 Præstebolig 1      | -183.288,95 | -51.345,00 |
| Indtægter             | 57.594,00   | 65.500,00  |
| Udgifter, løn         | -4.852,16   | -43.845,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -236.030,79 | -73.000,00 |
| 57 Skov og landbrug   | 96.416,41   | 109.000,00 |
| Indtægter             | 110.348,00  | 109.000,00 |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift | -13.931,59  | 0,00       |

Specifikation af driften

|                                               | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                               | 2024        | 2024        |
| 6 Administration og fællesudgifter            | -343.311,94 | -303.528,00 |
| 60 Fælles formål                              | -81.090,53  | -58.300,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -74.189,03  | -47.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -6.901,50   | -11.300,00  |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget             | -80.921,88  | -101.700,00 |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -36.814,40  | -46.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -44.107,48  | -55.700,00  |
| 62 Personale                                  | -52.134,76  | -28.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -52.134,76  | -28.000,00  |
| 64 Økonomi                                    | -17.134,13  | -16.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -17.134,13  | -16.000,00  |
| 65 Personregistrering - civil                 | -6.782,93   | -6.180,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -6.308,26   | -6.180,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | -474,67     | 0,00        |
| 66 Personregistrering - kirkelig              | -61.045,96  | -55.620,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -56.773,95  | -55.620,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -4.272,01   | 0,00        |
| 67 Efteruddannelse                            | -13.243,32  | -8.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -13.243,32  | -8.000,00   |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg       | -3.230,00   | -2.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -3.230,00   | -2.000,00   |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -27.728,43  | -27.728,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -27.728,43  | -27.728,00  |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab   | Budget    |
|--------------------------------------------|------------|-----------|
|                                            | 2024       | 2024      |
| 7 Finansielle poster                       | -14.514,26 | -4.032,00 |
| 70 Renter af stiftslån                     | -2.250,00  | -2.250,00 |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | -2.250,00  | -2.250,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter                    | 0,00       | -3.000,00 |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00       | -3.000,00 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 2.150,82   | 0,00      |
| Indtægter                                  | 2.150,82   | 0,00      |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00       | 0,00      |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 1.218,24   | 1.218,00  |
| Indtægter                                  | 1.218,24   | 1.218,00  |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00       | 0,00      |
| 76 Momsregulering                          | -15.633,32 | 0,00      |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | -15.633,32 | 0,00      |

Specifikation af godkendte projekter

| Regnskab | Budget |
|----------|--------|
| 2024     | 2024   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                              | Regnskab    | Budget |
|----|------------------------------|-------------|--------|
|    |                              | 2024        | 2024   |
| A1 | Lån 8980-3 konf.lokale       | 200.000,00  | 0,00   |
| 10 | Kirkelig ligning             | 200.000,00  | 0,00   |
|    | Indtægter                    | 200.000,00  | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift        | 0,00        | 0,00   |
| A2 | Ny graverbygning mm          | -98.245,14  | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                  | -98.245,14  | 0,00   |
|    | Indtægter                    | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift        | -98.245,14  | 0,00   |
| A3 | Terrænregulering             | 11.544,03   | 0,00   |
| 19 | Udbetaling fra reserven (PU) | 150.000,00  | 0,00   |
|    | Indtægter                    | 150.000,00  | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift        | 0,00        | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                  | -138.455,97 | 0,00   |
|    | Indtægter                    | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift        | -138.455,97 | 0,00   |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal  | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|--------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |        | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| Vedbøl, Vedsted 128         | 2880   | 36.000                    | 13.500     |                        | Graverbygning                                  |
| Vedbøl 34 m.fl.             | 462455 | 5.950.000                 | 1.443.000  |                        | Præstegård                                     |
| Skovbyvej 27                | 2034   | 830.000                   | 168.100    |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |        | 6.816.000                 |            |                        |                                                |

*\*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 kollekter i 2024 |       |