

ÅRSREGNSKAB 2024

for Egen Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 9003

CVR-nr. 59229117

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 Egen Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultat af driften endte med et underskud på 84.634,96 kr.
De frie midler udgør herefter 185.002,66 kr.

De væsentligste afvigelser er beskrevet under noterne.
Lønninger incl. b-indkomst mv. blev 51 t.kr. højere end budgetteret.

Bemærkninger til noterne:

Note 2, kirkebygning og sognegård er 60 t.kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes mindre udgifter til el, vedligeholdelse af sognegård samt erstatning vedr. tunnelbyggeri, 16.246 kr. som er overført til Haderslev Stift.
(Disponering på tværs af bevillingstyper)

Note 3, kirkelige aktiviteter er 47 t.kr. højere end budgetteret, hvilket skyldes højere udgifter til lønninger og undervisningsmateriale.

Note 4, kirkegård er 114 t.kr. højere end budgetteret, hvilket skyldes højere udgifter til lønninger, vedligeholdelse af maskiner samt mindre indtægt på renholdelse af kirkegård.

Note 5, præstegård er 1 t.kr. højere end budgetteret.

Note 6, administration er 15 t.kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes refusion kurser.

Note 7, finansielle poster er 2 t.kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes renteindtægter på likvide beholdninger.

Anlæg:

Renovering dam præstegård er påbegyndt i 2024 og der overføres 69.972 kr. til 2025.
Renoveringen forventes færdig i 2025.

-37 t.kr. er overført til 2025 vedr. anlægsbevilling kirkestalde.

Renovering præstegårdslade er påbegyndt og der overføres 425 t.kr. til 2025. Renoveringen forventes færdig i 2025.

Der er etableret fjernvarme i præstegården og der overføres 21 t.kr. til 2025.
Etableringen forventes færdig i 2025. Derudover er der givet tilladelse til at anvende 75.000 kr. af frie midler, jfr. budget 24.

Der er anvendt ejendomsvurderinger pr. 2020.

Momsberegning for kirkegården:

Menighedsrådet har anvendt hjælpearket til beregning af delvis momsfradragprocent udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med Provstirevisorerne og Kirkeministeriet.

Dette ark er udarbejdet med udgangspunkt i en afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017.

Vi har beregnet den delvise fradragprocent på kirkegårdsområdet ud fra at både medarbejder og materiel bruges til den løbende vedligeholdelse af udenoms arealer ved præstegården. Dette medfører at fællesomkostninger på kirkegården anvendes til aktiviteter med momsfri omsætning indenfor momslovens anvendelsesområde.

Der således anvendt Metode B, til opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent og metode C, til beregning af skønspcenter.

Dette giver en skønspbaseret fradragprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 36%.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.762.435,00	3.762.435,00
Indtægter	3.989.595,42	3.762.435,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-227.160,42	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-345.430,03	-296.410,00
Indtægter	17.246,00	0,00
Udgifter, løn	-29.220,04	-51.100,00
Udgifter, øvrig drift	-333.455,99	-245.310,00
3 Kirkelige aktiviteter	-949.230,69	-902.450,00
Indtægter	13.240,00	0,00
Udgifter, løn	-794.827,69	-770.050,00
Udgifter, øvrig drift	-167.643,00	-132.400,00
4 Kirkegård	-723.810,46	-610.263,00
Indtægter	624.663,13	646.157,00
Udgifter, løn	-1.072.288,77	-1.007.800,00
Udgifter, øvrig drift	-276.184,82	-248.620,00
5 Præstebolig mv.	-2.623.784,61	-3.409.326,00
Indtægter	149.039,35	151.314,00
Udgifter, løn	-40.733,49	-36.250,00
Udgifter, øvrig drift	-2.732.090,47	-3.524.390,00
6 Administration og fællesudgifter	-293.121,83	-307.654,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-85.577,02	-106.600,00
Udgifter, øvrig drift	-207.544,81	-201.054,00
7 Finansielle poster	-59.145,49	-61.455,00
Indtægter	3.682,98	608,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.828,47	-62.063,00
Resultat	-1.232.088,11	-1.825.123,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-132.454,04	-16.246,00	-148.700,04
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.500,00	0,00	-150.500,00
721150 Langfristet gæld	4.362.498,89	1.500.123,20	5.862.622,09
741110 Menighedsrådets frie midler	-285.883,57	100.880,91	-185.002,66
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-126.941,00	-352.670,00	-479.611,00
Samlet disponering af samlet resultat		1.232.088,11	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.165.754,96	2.165.755,00
Indtægter	2.392.915,38	2.165.755,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-227.160,42	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-236.676,28	-296.410,00
Indtægter	17.246,00	0,00
Udgifter, løn	-29.220,04	-51.100,00
Udgifter, øvrig drift	-224.702,24	-245.310,00
3 Kirkelige aktiviteter	-949.230,69	-902.450,00
Indtægter	13.240,00	0,00
Udgifter, løn	-794.827,69	-770.050,00
Udgifter, øvrig drift	-167.643,00	-132.400,00
4 Kirkegård	-723.810,46	-610.263,00
Indtægter	624.663,13	646.157,00
Udgifter, løn	-1.072.288,77	-1.007.800,00
Udgifter, øvrig drift	-276.184,82	-248.620,00
5 Præstebolig mv.	11.594,83	12.477,00
Indtægter	149.039,35	151.314,00
Udgifter, løn	-40.733,49	-36.250,00
Udgifter, øvrig drift	-96.711,03	-102.587,00
6 Administration og fællesudgifter	-293.121,83	-307.654,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-85.577,02	-106.600,00
Udgifter, øvrig drift	-207.544,81	-201.054,00
7 Finansielle poster	-59.145,49	-61.455,00
Indtægter	3.682,98	608,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.828,47	-62.063,00
Resultat af driftsbevillingen	-84.634,96	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.500,00	0,00	-150.500,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-285.883,57	100.880,91	-185.002,66
			100.880,91	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-16.245,95	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			84.634,96	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.596.680,04	1.596.680,00
Indtægter	1.596.680,04	1.596.680,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-108.753,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-108.753,75	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.	-2.635.379,44	-3.421.803,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.635.379,44	-3.421.803,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-1.147.453,15	-1.825.123,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-132.454,04	-16.246,00	-148.700,04
721150 Langfristet gæld	4.362.498,89	1.500.123,20	5.862.622,09
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-126.941,00	-352.670,00	-479.611,00
		1.131.207,20	
Disponering på tværs af bevillingstype*		16.245,95	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		1.147.453,15	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Egen Kirke
Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævde opsparringer
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

OBS: Generelt - skriv Ikke i feltene på denne side, da alle tal er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreføre anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreføre anlægsmidler til 2025 (+eller -)
				hævde opsparringer	hjemtagne lån								
				minus = gennemførte opsparringer	minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Renovering dam præstegård	5100	0	529.250	0	0	0	0	0	0	529.250	459.278	0	69.972
Projekt 2: Renovering præstegårdsstade	5100	143.749	0	0	2.400.000	0	0	0	0	2.543.749	2.118.374	0	425.375
Projekt 3: Fjernvarme præstegård	5100	-88.900	167.553	0	0	0	0	0	0	78.653	57.727	0	20.926
Projekt 4: Adrag lån renovering kirke	0	0	286.544	0	-286.544	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Adrag lån sognegård	0	0	633.333	0	-633.333	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Renovering kirkestade	2100	72.092	0	0	0	0	0	0	0	72.092	108.754	0	-36.662
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger alt (netto)		126.941	1.596.680	0	1.500.123	0	0	0	0	3.223.744	2.744.133	0	479.611

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
4.011.503,58	3.985.935,76
34.684,20	58.678,04
62.138,76	76.005,51
132.454,04	148.700,04
3.782.226,58	3.702.552,17
0,00	0,00
937.805,54	1.410.897,53
882.942,34	1.355.863,68
54.863,20	55.033,85
4.949.309,12	5.396.833,29

3.666.720,28	4.898.808,39
-132.454,04	-148.700,04
-150.500,00	-150.500,00
4.362.498,89	5.862.622,09
-285.883,57	-185.002,66
-126.941,00	-479.611,00
-3.782.226,58	-3.702.552,17
-3.782.226,58	-3.702.552,17
-4.362.498,89	-5.862.622,09
-4.362.498,89	-5.862.622,09
-471.303,93	-730.467,42
-71.419,92	-628.700,00
-313.536,25	0,00
-86.347,76	-101.767,42
-4.949.309,12	-5.396.833,29

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.165.754,96	2.165.755,00
10 Kirkelig ligning	2.165.754,96	2.165.755,00
Indtægter	2.165.754,96	2.165.755,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-236.676,28	-296.410,00
21 Kirkebygning	-154.762,44	-155.879,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.285,07	-5.150,00
Udgifter, øvrig drift	-149.477,37	-150.729,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-27.108,74	-26.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.285,07	-5.150,00
Udgifter, øvrig drift	-21.823,67	-21.000,00
23 Sognegård	-49.303,03	-109.231,00
Indtægter	17.246,00	0,00
Udgifter, løn	-13.364,83	-35.650,00
Udgifter, øvrig drift	-53.184,20	-73.581,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-5.502,07	-5.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.285,07	-5.150,00
Udgifter, øvrig drift	-217,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-949.230,69	-902.450,00
30 Fælles formål	-300,00	-300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-300,00	-300,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-704.941,44	-670.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-657.222,15	-636.550,00
Udgifter, øvrig drift	-47.719,29	-33.500,00
32 Kirkelig undervisning	-30.620,10	-23.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.620,10	-23.100,00
33 Diakonal virksomhed	-8.368,14	-8.000,00
Indtægter	12.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.368,14	-8.000,00
34 Kommunikation	-38.632,96	-36.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.632,96	-36.000,00
35 Kirkekor	-74.274,23	-74.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.191,67	-74.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.082,56	-500,00
36 Kirkekoncerter	-65.743,78	-47.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-59.430,87	-39.500,00
Udgifter, øvrig drift	-6.312,91	-7.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-24.850,04	-42.000,00
Indtægter	1.240,00	0,00
Udgifter, løn	-4.983,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-21.107,04	-22.000,00
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	-723.810,46	-610.263,00
40 Kirkegården	-720.280,54	-604.263,00
Indtægter	622.205,55	642.157,00
Udgifter, løn	-1.072.288,77	-1.007.800,00
Udgifter, øvrig drift	-270.197,32	-238.620,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-3.529,92	-6.000,00
Indtægter	2.457,58	4.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.987,50	-10.000,00

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
5	Præstebolig mv.	11.594,83	12.477,00
51 Præstebolig 1		-33.956,97	-76.519,00
	Indtægter	60.218,00	61.068,00
	Udgifter, løn	-40.733,49	-36.250,00
	Udgifter, øvrig drift	-53.441,48	-101.337,00
57 Skov og landbrug		45.551,80	88.996,00
	Indtægter	88.821,35	90.246,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-43.269,55	-1.250,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-293.121,83	-307.654,00
60 Fælles formål	-44.604,55	-36.650,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.604,55	-36.650,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-61.556,03	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.092,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-42.464,03	-45.000,00
62 Personale	-72.995,42	-82.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.092,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-53.903,42	-67.500,00
63 Bygninger	-8.624,50	-4.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.974,50	-3.200,00
Udgifter, øvrig drift	-650,00	-1.000,00
64 Økonomi	-69.936,45	-73.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-69.936,45	-73.400,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	22.704,93	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	30.517,93	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.813,00	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-17.206,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.206,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-40.903,81	-40.904,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.903,81	-40.904,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-59.145,49	-61.455,00
70 Renter af stiftslån	-62.062,94	-62.063,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.062,94	-62.063,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.970,73	0,00
Indtægter	2.970,73	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	712,25	608,00
Indtægter	712,25	608,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-765,53	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-765,53	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1 Renovering dam præstegård		69.971,73	0,00
10 Kirkelig ligning		529.250,04	529.250,00
Indtægter		529.250,04	529.250,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
51 Præstebolig 1		-459.278,31	-529.250,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-459.278,31	-529.250,00
A2 Renovering præstegårdslade		-2.118.374,25	-2.650.000,00
51 Præstebolig 1		-2.118.374,25	-2.650.000,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-2.118.374,25	-2.650.000,00
A3 Fjernvarme præstegård		109.826,12	-75.000,00
10 Kirkelig ligning		167.553,00	167.553,00
Indtægter		167.553,00	167.553,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
51 Præstebolig 1		-57.726,88	-242.553,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-57.726,88	-242.553,00
A4 Afdrag lån renovering kirke		266.544,00	266.544,00
10 Kirkelig ligning		266.544,00	266.544,00
Indtægter		266.544,00	266.544,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
A5 Afdrag lån sognegård		633.333,00	633.333,00
10 Kirkelig ligning		633.333,00	633.333,00
Indtægter		633.333,00	633.333,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
A6 Projekt renovering kirkestalde		-108.753,75	0,00
21 Kirkebygning		-108.753,75	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-108.753,75	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
27, Egen	4.104 m2	580.000	132.400		Sognegård, graverfaciliteter
82, Guderup	198.963 m2	4.100.000	1.674.000		Præstegård, landbrugsforpagtning
33, Egen	70.227 m2	1.200.000	461.400		Landbrugsforpagtning
Ejendomsværdi i alt		5.880.000			

**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
Kirkens korshær, høstoffer	1.165,25
Folkekirkens nødhjælp, høstoffer	1.165,25
Børnesagens Fællesråd, jul	679,50