

ÅRSREGNSKAB 2024

for Visby Sogns Menighedsråd

i Tønder Provsti

i Tønder Kommune

Myndighedskode 9042

CVR-nr. 36425210

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Visby 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 bemærkninger til årsregnskab 2024 for Visby kirkekasse:

Det realiserede regnskab for 2024 viser et underskud på 11.532,86 kr. mod forventet underskud på 150.000 kr. Det vil sige, at der er brugt 138.467,14 kr. mindre end der var budgetteret med.

Menighedsrådet har fået lov af PU til at bruge 83.948 kr. af overskuddet til anlægsmidler. Det drejer sig om Stråtag på præstegård.

Grunden til at der er budgetteret med et stort underskud skyldes Tønder provstiudvalgs økonomiske politik, hvor menighedsrådet selv bidrager til finansiering af ligning, når den likvide beholdning skønnes for høj.

Væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab

Detaljer om væsentlige afvigelser er specificeret under hovedformålene.

Formål 2: Kirkebygninger og sognegård

Udgifter, øvrig drift: Forventet EL og varmeudgifter er ikke brugt, da priserne igen stabiliserede sig i 2024.

Udgifter, løn: Der kom nye overenskomster for gravere i 2024, som her spiller ind. Derudover har der ikke været den store aktivitet i præstegården, dermed heller ikke udbetalt løn i den periode til rengøring af tjenestelig lokaler.

Formål 3: Kirkelige aktiviteter

Udgifter, løn: Der har været budgetteret med kirkesanger- og organistvikar. Dette er rettet i 2025, så der kun er udgifter til vikar i henholdsvis Randerup.

Udgifter, øvrig drift: Menighedsrådet har ikke afholdt lige så meget aktivitet i forhold til foredrag og koncerter

Formål 4: Kirkegård

Udgifter, øvrig drift: Forventet EL og varmeudgifter er ikke brugt, da priserne igen stabiliserede sig i 2024. Derudover har forskellige vedligeholdelseskonti ikke været brugt. Pga. sygdom på kirkegården.

Formål 5: Præstebolig, forpagtning mv

Indtægter og udgifter, øvrig drift: Pga. vakance i præstestillingen, har man ikke modtaget husleje, varmebidrag m.m. i en del af 2024.

Formål 6: Administrative udgifter

Menighedsrådet tog afsked med præsten og har dertil haft en del udgifter dertil.

Anlæg

Ligningsbeløb til anlæg udgør 70.000 kr., som er bevilliget til flg.:

- Maling af stue i præstegården 20.000 kr. – sendt retur til provsti.
- Kalkning af kirken udvendig 50.000 kr. – afsluttet.

Midlerne som var videreført fra 2023; 430.000 kr. Drejede sig om nyt stråtag på præstegården. Anlægget er blevet dyret end tidligere ansøgt. Menighedsrådet har derfor bedt PU om lov til at bruge 83.948 kr. af driften til at finansiere resten af taget med. Er nu afsluttet.

I forbindelse med evt. ny ansættelse af ny præst, så er menighedsrådet blevet bedt om at istandsætte præstegården til fremtidig indflytning. Menighedsrådet har derfor betalt nogle udgifter som de endnu ikke har modtaget godtgørelse for i provstiets pulje. Derfor er der negative videreførte midler på anlægsskemaet.

Moms

Menighedsrådet har valgt at følge Landsforeningens anbefaling vedr. udregning af den variable momsprocent. Den variable momsprocent udgør 26 %.

Pengeinstitut

Menighedsrådets likvide midler er placeret i Sparekassen Bredebro.

Menighedsrådet indgår i følgende samarbejder:

Samarbejdets navn	Samarbejdets deltagere	Samarbejde registreret regnskabsmæssigt i
Fælles Regnskab	24 sogne i Tønder Provsti	Hjerpsted Menighedsråd, hvor bi-regnskab forefindes som en del af årsregnskab for 2024
Samarbejdsaftale gravere og gravermedhjælpere	Flg. Sogne: Ballum, Skast, Randerup, Visby, Emmerlev og Hjerpsted	Der er ikke noget økonomisk mellemværende mellem parterne, men består af en gensidig vikardækning m.m.
Samarbejdsaftale organister	Flg. Sogne: Brede, Ballum, Skast, Randerup, Visby, Emmerlev og Hjerpsted	Randerup Menighedsråd. Der er ikke noget økonomisk mellemværende mellem parterne.

Samarbejde kirkesangere	Flg. Sogne: Ballum, Skast, Randerup, Visby, Emmerlev og Hjerpsted	Randerup Menighedsråd. Der er ikke noget økonomisk mellemværende mellem parterne
-------------------------	---	---

Dato: 11.03.2025

Udarbejdet af

Lisa R. Christensen

Regnskabsfører

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	654.423,96	654.424,00
Indtægter	654.423,96	654.424,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-122.009,14	-182.215,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.757,56	-25.695,00
Udgifter, øvrig drift	-90.251,58	-156.520,00
3 Kirkelige aktiviteter	-81.039,83	-126.409,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.934,24	-63.611,00
Udgifter, øvrig drift	-31.105,59	-62.798,00
4 Kirkegård	-350.729,88	-369.164,00
Indtægter	132.411,27	142.285,00
Udgifter, løn	-379.336,41	-357.974,00
Udgifter, øvrig drift	-103.804,74	-153.475,00
5 Præstebolig mv.	-594.224,62	12.594,00
Indtægter	143.997,58	210.283,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-738.222,20	-197.689,00
6 Administration og fællesudgifter	-125.847,93	-139.337,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.950,00	-38.276,00
Udgifter, øvrig drift	-85.897,93	-101.061,00
7 Finansielle poster	2.407,76	107,00
Indtægter	2.407,76	607,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-500,00
Resultat	-617.019,68	-150.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-20.000,00	0,00	-20.000,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-121.318,68	0,00	-121.318,68
741110 Menighedsrådets frie midler	-434.466,35	70.624,68	-363.841,67
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-430.000,00	546.395,00	116.395,00
Samlet disponering af samlet resultat		617.019,68	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	584.424,00	584.424,00
Indtægter	584.424,00	584.424,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-77.009,14	-132.215,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.757,56	-25.695,00
Udgifter, øvrig drift	-45.251,58	-106.520,00
3 Kirkelige aktiviteter	-81.039,83	-126.409,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.934,24	-63.611,00
Udgifter, øvrig drift	-31.105,59	-62.798,00
4 Kirkegård	-350.729,88	-369.164,00
Indtægter	132.411,27	142.285,00
Udgifter, løn	-379.336,41	-357.974,00
Udgifter, øvrig drift	-103.804,74	-153.475,00
5 Præstebolig mv.	36.262,16	32.594,00
Indtægter	143.997,58	210.283,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-107.735,42	-177.689,00
6 Administration og fællesudgifter	-125.847,93	-139.337,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.950,00	-38.276,00
Udgifter, øvrig drift	-85.897,93	-101.061,00
7 Finansielle poster	2.407,76	107,00
Indtægter	2.407,76	607,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-500,00
Resultat af driftsbevillingen	-11.532,86	-150.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-434.466,35	70.624,68	-363.841,67
		70.624,68	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-59.091,82	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		11.532,86	

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.	-116.395,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-116.395,00	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	-116.395,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		116.395,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		116.395,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	69.999,96	70.000,00
Indtægter	69.999,96	70.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-45.000,00	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.000,00	-50.000,00
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.	-514.091,78	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-514.091,78	-20.000,00
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	-489.091,82	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-20.000,00	0,00	-20.000,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-121.318,68	0,00	-121.318,68
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-430.000,00	546.395,00	116.395,00
		546.395,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-57.303,18	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		489.091,82	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
1.578.599,82	1.531.501,25
15.922,50	13.272,34
0,77	149,05
121.318,68	121.318,68
1.441.357,87	1.396.761,18
0,00	0,00
923.104,63	290.842,70
845.072,53	211.681,12
20.000,00	20.000,00
58.032,10	59.161,58
2.501.704,45	1.822.343,95

-1.005.785,03	-388.765,35
-20.000,00	-20.000,00
-121.318,68	-121.318,68
-434.466,35	-363.841,67
-430.000,00	116.395,00
-1.441.357,87	-1.396.761,18
-1.441.357,87	-1.396.761,18
0,00	0,00
-54.561,55	-36.817,42
-32.710,58	-15.110,10
-21.850,97	-21.707,32
-2.501.704,45	-1.822.343,95

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	584.424,00	584.424,00
10 Kirkelig ligning	584.424,00	584.424,00
Indtægter	584.424,00	584.424,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-77.009,14	-132.215,00
21 Kirkebygning	-54.212,80	-93.183,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.333,39	-8.229,00
Udgifter, øvrig drift	-27.879,41	-84.954,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-17.372,17	-17.996,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.372,17	-17.996,00
23 Sognegård	0,00	-1.020,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.020,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-5.424,17	-20.016,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.424,17	-17.466,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.550,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-81.039,83	-126.409,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-60.077,43	-74.012,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.934,24	-50.436,00
Udgifter, øvrig drift	-10.143,19	-23.576,00
32 Kirkelig undervisning	-1.626,15	-306,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.626,15	-306,00
33 Diakonal virksomhed	-8.300,52	-31.470,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.300,52	-31.470,00
34 Kommunikation	-6.243,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.243,75	0,00
36 Kirkekoncerter	-1.403,47	-9.275,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.403,47	-1.275,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-2.888,51	-10.836,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.175,00
Udgifter, øvrig drift	-2.888,51	-5.661,00
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-510,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-510,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-350.729,88	-369.164,00
40 Kirkegården	-336.810,69	-347.831,00
Indtægter	127.834,17	128.016,00
Udgifter, løn	-369.353,99	-333.286,00
Udgifter, øvrig drift	-95.290,87	-142.561,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-13.919,19	-21.333,00
Indtægter	4.577,10	14.269,00
Udgifter, løn	-9.982,42	-24.688,00
Udgifter, øvrig drift	-8.513,87	-10.914,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	36.262,16	32.594,00
51 Præstebolig 1	-90.290,72	-82.158,00
Indtægter	14.161,42	90.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-104.452,14	-172.358,00
57 Skov og landbrug	126.552,88	114.752,00
Indtægter	129.836,16	120.083,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.283,28	-5.331,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-125.847,93	-139.337,00
60 Fælles formål	-53.235,98	-62.282,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.235,98	-62.282,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-21.185,23	-19.372,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.350,00	-9.569,00
Udgifter, øvrig drift	-11.835,23	-9.803,00
62 Personale	-14.833,40	-17.459,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.200,00	-9.569,00
Udgifter, øvrig drift	-4.633,40	-7.890,00
63 Bygninger	-10.200,00	-9.569,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.200,00	-9.569,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-13.871,04	-13.569,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.200,00	-9.569,00
Udgifter, øvrig drift	-3.671,04	-4.000,00
67 Efteruddannelse	0,00	-5.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.100,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-5.536,35	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.536,35	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-6.985,93	-6.986,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.985,93	-6.986,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	2.407,76	107,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-500,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.129,48	0,00
Indtægter	1.129,48	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	606,60	607,00
Indtægter	606,60	607,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	671,68	0,00
Indtægter	671,68	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Renovering af præstgård	-116.395,00	0,00
51	Præstebolig 1	-116.395,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-116.395,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Maling stue	20.000,04	0,00
10	Kirkelig ligning	20.000,04	0,00
	Indtægter	20.000,04	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Udvendig kalkning	4.999,92	0,00
10	Kirkelig ligning	49.999,92	0,00
	Indtægter	49.999,92	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-45.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-45.000,00	0,00
A3	Tag Præstegård	-514.091,78	0,00
51	Præstebolig 1	-514.091,78	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-514.091,78	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		
77m.fl. Visby	11.8041	1.850.000	413.100		Bortforpagtet
203 m.fl. Visby	12.7604	1.000.000	428.000		Bortforpagtet
494 m.fl. Visby	6.1412	770.000	324.300		Bortforpagtet
388 Visby	20.836	180.000	45.000		Bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		3.800.000			

**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

Visby Præstegård - nyt tag

Indtægter

Ligningsmidler	430.000,00
----------------	------------

Godkendt overførsel fra drift til anlæg	83.948,00
---	-----------

Indtægter i alt	513.948,00
------------------------	-------------------

Udgifter

Thomsen, Tagværk	249.375,00
------------------	------------

Soberras Murerfirma	6.197,88
---------------------	----------

Kajtæk, Nyt stråtag	228.375,00
---------------------	------------

Kajtæk, Rygning på nyt tag	30.000,00
----------------------------	-----------

Udgifter i alt	513.947,88
-----------------------	-------------------

Overskud/underskud overføres til fri midler	0,12
---	------

Biregnskab

Visby Præstegård - Maling af stue i Præstegård

Indtægter

Ligningsmidler	20.000,00
----------------	-----------

Indtægter i alt	20.000,00
------------------------	------------------

Udgifter

	0,00
--	------

Udgifter i alt	0,00
-----------------------	-------------

Overskud/underskud overføres til fri midler	20.000,00
---	-----------

Anmodet Provsti om at sende penge retur til PU

Biregnskab

Visby Præstegård - Kalkning af kirke

Indtægter

Ligningsmidler	50.000,00
----------------	-----------

Indtægter i alt	50.000,00
------------------------	------------------

Udgifter

Tjæreborg Sandblæsning	45.000,00
------------------------	-----------

Udgifter i alt	45.000,00
-----------------------	------------------

Overskud/underskud overføres til fri midler	5.000,00
---	----------