

ÅRSREGNSKAB 2024

for Lendum Hørmested Sognes Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 9063

CVR-nr. 62003928

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Lendum Hørmested Sognes Menighedsråd.

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

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

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Lendum-Hørmested Kirkekaske afslutter 2024 med et resultat af drift på -22.394,40 kr.

Følgende kan fremhæves i forhold til regnskabet for 2024:

FÆLLES INDTÆGTER:

Der blev budgetteret med en ligning på 2.671.140,00 kr., hvilket svarer til den ligning, der er modtaget.

LØN:

Der blev budgetteret med lønudgifter på 2.426.302,91 kr. Lønudgifterne beløb sig til 2.192.545,37 kr., svarende til 90,4 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 233.757,54 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Der er modtaget refusioner for sygdomsbetinget fravær på i alt 89.467,23 kr.
2. Der er modtaget barselsrefusion på i alt 68.001,97 kr.

KIRKEBYGNING OG SOGNEGÅRD:

Der blev budgetteret med indtægter på 0,00 kr. Indtægterne beløb sig til 1.000,00 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 296.385,00 kr. Udgifterne beløb sig til 218.533,44 kr., svarende til 73,73 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 77.851,56 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Indtægterne kom fra udleje af menighedshuset.
2. Udgifterne til kirkebygningerne blev billigere end budgetteret (+ 52,4 t. kr.) – Udgifterne til anskaffelser og vedligehold var billigere end budgetteret (+ 4,3 t. kr.). Udgifterne til vand, varme og el var billigere end budgetteret (+ 45,2 t. kr.). Øvrige udgifter var billigere end budgetteret (+ 2,9 t. kr.).
3. Udgifterne til inventar til kirkebygningerne blev billigere end budgetteret (+ 3,3 t. kr.).
4. Udgifterne til sognegården blev billigere end budgetteret (+ 17,7 t. kr.) – Udgifterne til anskaffelser og vedligehold var billigere end budgetteret (+ 9,9 t. kr.). Udgifterne til vand, varme og el var billigere end budgetteret (+ 5,2 t. kr.) og øvrige udgifter var billigere end budgetteret (+ 2,6 t. kr.)
5. Udgifterne til de tjenstlige lokaler i præstegården blev billigere end budgetteret (+ 4,4 t. kr.).

KIRKELIGE AKTIVITETER:

Der blev budgetteret med indtægter på 12.500,00 kr. Indtægterne beløb sig til 1.845,00 kr., svarende til 14,76 % af budgettet. De manglende indtægter beløb sig til 10.655,00 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 282.020,00 kr. Udgifterne beløb sig til 272.062,89 kr., svarende til 96,47 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 9.957,11 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Indtægterne kom fra salg ved arrangementer (1.760,00 kr.) samt en modtaget kollekt via mobil, der ikke er afregnet (85,00 kr.).

2. Der blev brugt flere penge end budgetteret på de fælles formål (- 3,3 t. kr.), gudstjenester og kirkelige handlinger (- 16,3 t. kr.), kommunikation (- 5,6 t. kr.) og foredrag (- 5,3 t. kr.).
3. Til gengæld blev der brugt færre penge end budgetteret på kirkelig undervisning (+ 11,4 t. kr.), børneklub (+ 1,3 t. kr.), diakonal virksomhed (+ 17 t. kr.), kirkekor (+ 0,4 t. kr.) og kirkekoncerter (+ 10,4 t. kr.).

KIRKEGÅRDEN:

Der blev budgetteret med indtægter på 556.900,00 kr. Indtægterne beløb sig til 607.384,18 kr., svarende til 109,07 % af budgettet. De ekstra indtægter beløb sig til 50.484,18 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 338.045,00 kr. Udgifterne beløb sig til 254.084,83 kr., svarende til 75,16 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 83.960,17 kr.

Årsager til afvigelse:

1. De ekstra indtægter kom fra hjemfald af gravstedskapital (+ 5,7 t. kr.), salg af planter (+ 14,8 t. kr.) og gravkastning (+ 44,6 t. kr.). Der var færre indtægter end budgetteret fra køb/fornyelse af gravsted (- 2,1 t. kr.) og renteafkast af gravstedskapitaler (- 12,5 t. kr.).
2. Udgifterne til kirkegården blev billigere end budgetteret (+ 83,9 t. kr.) – Udgifterne til anskaffelser og vedligehold var billigere end budgetteret (+ 21,4 t. kr.). Udgifterne til vand, varme og el var billigere end budgetteret (+ 36,1 t. kr.) og øvrige udgifter var billigere end budgetteret (+ 26,4 t. kr.).

PRÆSTEBOLIG:

Der blev budgetteret med indtægter på 60.100,00 kr. Indtægterne beløb sig til 21.819,95 kr., svarende til 36,31 % af budgettet. De manglende indtægter beløb sig til 38.280,05 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 52.600,00 kr. Udgifterne beløb sig til 165.997,14 kr., svarende til 315,58 % af budgettet. Det samlede merforbrug blev på 113.397,14 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Præstegården har stået tom i dele af 2024. Derfor har der ikke været de forventede indtægter fra boligbidrag og betaling for forbrugsafgifter.
2. Udgifterne til præsteboligen blev dyrere end budgetteret (- 113,4 t. kr.) – Udgifterne til anskaffelser og vedligehold var dyrere end budgetteret (- 94,3 t. kr.). Udgifterne til vand, varme og el var dyrere end budgetteret (- 7,7 t. kr.) og øvrige udgifter var dyrere end budgetteret (- 11,4 t. kr.).

ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER:

Der blev budgetteret med indtægter på 0,00 kr. Indtægterne beløb sig til 0,00 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 225.200,00 kr. Udgifterne beløb sig til 226.429,82 kr., svarende til 100,55 % af budgettet. Det samlede merforbrug blev på 1.229,82 kr.

1. Der blev brugt flere penge end budgetteret på de fælles formål (- 30,3 t. kr.), økonomi (- 10,6 t. kr.) og menighedsrådsvalg (- 4,4 t. kr.).
2. Til gengæld blev der brugt færre penge end budgetteret på menighedsrådet (+ 16,3 t. kr.), personalet (+ 8,4 t. kr.), bygninger (+ 3,9 t. kr.) og efteruddannelse (+ 15,5 t. kr.).

FINANSIELLE POSTER:

Der indgik 4.069,96 kr. vedrørende finansielle poster (budgetteret udgift 12.200,00 kr.).

Der indgik 3.028,18 kr. i renteindtægter fra banker. Der blev betalt 873,44 kr. i renteudgifter til banker. Desuden blev der i forbindelse med årsafslutningen lavet en positiv momsregulering på 1.915,22 kr.

ANLÆGSBEVILLINGER:

Der blev videreført 453.613,00 kr. til anlæg fra 2023. Der var anlægsudgifter til renovering af klokkestabel på i alt 35.059,38 kr. i 2024. Således videreføres der 418.553,62 kr. til anlæg i 2025.

Der er vedhæftet et foreløbigt bi-regnskab vedr. anlægsudgifterne til renovering af klokkestabel bagerst i årsregnskabet for 2024 sammen med en oversigt over de samlede videreførte anlæg.

MENIGHEDSRÅDET DELTAGER I FØLGENDE SAMARBEJDER:

Lendum-Hørmested er en del af De Fem Kirker (Lendum-Hørmested, Ugilt og Tolne-Mosbjerg). De Fem Kirker har fælles personale, der aflønnes fra Lendum-Hørmested Kirkekaske.

FRIE MIDLER

Lendum-Hørmested kirkekaske har ultimo 2024 389.317,89 kr. i frie midler. De frie midler reduceres i 2025 med 92.500,00 kr. vedrørende energiudgifter.

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	2.671.140,00	2.671.140,00
Indtægter	2.671.140,00	2.671.140,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-226.805,26	-396.083,00
Indtægter	1.000,00	0,00
Udgifter, løn	25.787,56	-99.698,00
Udgifter, øvrig drift	-253.592,82	-296.385,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.437.883,37	-1.503.996,00
Indtægter	1.845,00	12.500,00
Udgifter, løn	-1.167.665,48	-1.234.476,00
Udgifter, øvrig drift	-272.062,89	-282.020,00
4 Kirkegård	-607.103,85	-734.518,00
Indtægter	607.384,18	556.900,00
Udgifter, løn	-960.403,20	-953.373,00
Udgifter, øvrig drift	-254.084,83	-338.045,00
5 Præstebolig mv.	-168.811,89	-50.824,00
Indtægter	21.819,95	60.100,00
Udgifter, løn	-24.634,70	-58.324,00
Udgifter, øvrig drift	-165.997,14	-52.600,00
6 Administration og fællesudgifter	-292.059,37	-305.635,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.629,55	-80.435,00
Udgifter, øvrig drift	-226.429,82	-225.200,00
7 Finansielle poster	4.069,96	-12.200,00
Indtægter	4.943,40	300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-873,44	-12.500,00
Resultat	-57.453,78	-332.116,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-144.374,33	0,00	-144.374,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-190.684,20	0,00	-190.684,20
741110 Menighedsrådets frie midler	-411.712,29	22.394,40	-389.317,89
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-453.613,00	35.059,38	-418.553,62
Samlet disponering af samlet resultat		57.453,78	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
721160 Arv og donationer	-46.245,96	2.535,00	-43.710,96

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.671.140,00	2.671.140,00
Indtægter	2.671.140,00	2.671.140,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-191.745,88	-396.083,00
Indtægter	1.000,00	0,00
Udgifter, løn	25.787,56	-99.698,00
Udgifter, øvrig drift	-218.533,44	-296.385,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.437.883,37	-1.503.996,00
Indtægter	1.845,00	12.500,00
Udgifter, løn	-1.167.665,48	-1.234.476,00
Udgifter, øvrig drift	-272.062,89	-282.020,00
4 Kirkegård	-607.103,85	-734.518,00
Indtægter	607.384,18	556.900,00
Udgifter, løn	-960.403,20	-953.373,00
Udgifter, øvrig drift	-254.084,83	-338.045,00
5 Præstebolig mv.	-168.811,89	-50.824,00
Indtægter	21.819,95	60.100,00
Udgifter, løn	-24.634,70	-58.324,00
Udgifter, øvrig drift	-165.997,14	-52.600,00
6 Administration og fællesudgifter	-292.059,37	-305.635,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.629,55	-80.435,00
Udgifter, øvrig drift	-226.429,82	-225.200,00
7 Finansielle poster	4.069,96	-12.200,00
Indtægter	4.943,40	300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-873,44	-12.500,00
Resultat af driftsbevillingen	-22.394,40	-332.116,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-190.684,20	0,00	-190.684,20
741110	Menighedsrådets frie midler	-411.712,29	22.394,40	-389.317,89
			22.394,40	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			22.394,40	

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	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-35.059,38	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.059,38	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-35.059,38	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-144.374,33	0,00	-144.374,33
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-453.613,00	35.059,38	-418.553,62
			35.059,38	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			35.059,38	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet:

Primo		-190.684,20
Ændringer i 2024	0,00	0,00
Ultimo		<u>-190.684,20</u>

721160 Arv og donationer

Primo		-46.245,96
Familiehjælp, Hørmested Sogn	2.535,00	2.535,00
		<u>-43.710,96</u>

741110 Menighedsrådets frie midler:

Primo		-411.712,29
Årets underskud	22.394,40	22.394,40
Ultimo		<u>-389.317,89</u>

741120 Videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde:

Primo		-453.613,00
Forbrug i 2024 i henhold til vedhæftet anlægsskema	35.059,38	35.059,38
		<u>-418.553,62</u>

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
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
5.049.109,52	5.295.966,83
30.023,72	42.697,27
3.166,78	0,00
144.374,33	144.374,33
4.871.544,69	5.108.895,23
0,00	0,00
1.170.958,38	1.125.958,17
1.170.958,38	1.125.958,17
6.220.067,90	6.421.925,00

-1.246.629,78	-1.186.641,00
-144.374,33	-144.374,33
-190.684,20	-190.684,20
-46.245,96	-43.710,96
-411.712,29	-389.317,89
-453.613,00	-418.553,62
-4.871.544,69	-5.108.895,23
-4.871.544,69	-5.108.895,23
0,00	0,00
-101.893,43	-126.388,77
-29.992,56	-28.125,75
-71.900,87	-98.263,02
-6.220.067,90	-6.421.925,00

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	2.671.140,00	2.671.140,00
10	Kirkelig ligning	2.671.140,00	2.671.140,00
	Indtægter	2.671.140,00	2.671.140,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-191.745,88	-396.083,00
21 Kirkebygning	-126.422,86	-200.517,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.288,47	-42.972,00
Udgifter, øvrig drift	-105.134,39	-157.545,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-37.219,94	-40.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.219,94	-40.500,00
23 Sognegård	-14.972,48	-134.558,00
Indtægter	1.000,00	0,00
Udgifter, løn	60.206,63	-40.628,00
Udgifter, øvrig drift	-76.179,11	-93.930,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-13.130,60	-20.508,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.130,60	-16.098,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.410,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.437.883,37	-1.503.996,00
30 Fælles formål	-5.474,40	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.474,40	-2.200,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.005.232,28	-963.819,00
Indtægter	85,00	0,00
Udgifter, løn	-918.564,61	-893.409,00
Udgifter, øvrig drift	-86.752,67	-70.410,00
32 Kirkelig undervisning	-126.713,36	-165.168,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-77.191,50	-102.968,00
Udgifter, øvrig drift	-49.521,86	-62.200,00
33 Diakonal virksomhed	-37.714,22	-57.570,00
Indtægter	0,00	6.000,00
Udgifter, løn	-34.191,87	-43.020,00
Udgifter, øvrig drift	-3.522,35	-20.550,00
34 Kommunikation	-139.733,02	-142.109,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.083,69	-39.109,00
Udgifter, øvrig drift	-108.649,33	-103.000,00
35 Kirkekor	-69.071,48	-87.139,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.383,51	-86.039,00
Udgifter, øvrig drift	-687,97	-1.100,00
36 Kirkekoncerter	-6.605,02	-34.500,00
Indtægter	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	-12.479,00	-35.000,00
Udgifter, øvrig drift	5.873,98	-4.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-45.839,59	-49.991,00
Indtægter	1.760,00	1.500,00
Udgifter, løn	-25.771,30	-34.931,00
Udgifter, øvrig drift	-21.828,29	-16.560,00
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	-607.103,85	-734.518,00
40 Kirkegården	-667.805,37	-753.518,00
Indtægter	535.782,66	529.900,00
Udgifter, løn	-960.403,20	-953.373,00
Udgifter, øvrig drift	-243.184,83	-330.045,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	60.701,52	19.000,00
Indtægter	71.601,52	27.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.900,00	-8.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-168.811,89	-50.824,00
51 Præstebolig 1	-168.811,89	-50.824,00
Indtægter	21.819,95	60.100,00
Udgifter, løn	-24.634,70	-58.324,00
Udgifter, øvrig drift	-165.997,14	-52.600,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-292.059,37	-305.635,00
60 Fælles formål	-140.836,30	-124.135,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.842,05	-66.485,00
Udgifter, øvrig drift	-87.994,25	-57.650,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-51.924,12	-69.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.787,50	-13.950,00
Udgifter, øvrig drift	-39.136,62	-55.450,00
62 Personale	-35.250,45	-43.650,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.250,45	-43.650,00
63 Bygninger	-3.950,00	-7.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.950,00	-7.900,00
64 Økonomi	-28.068,93	-17.450,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.068,93	-17.450,00
67 Efteruddannelse	-4.506,25	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.506,25	-20.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-4.411,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.411,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-23.112,32	-23.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.112,32	-23.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	4.069,96	-12.200,00
72 Øvrige renteudgifter	2.154,74	-12.500,00
Indtægter	3.028,18	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-873,44	-12.500,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	300,00
Indtægter	0,00	300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.915,22	0,00
Indtægter	1.915,22	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A6	Renovering klokkestabel	-35.059,38	0,00
21	Kirkebygning	-35.059,38	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-35.059,38	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		
73c - Lendum By, Lendum	5848	1.450.000	240.400		Præstebolig
1bm - Den nordlige Del, H	6100	770.000	134.100		Menighedshus
Ejendomsværdi i alt		2.220.000			

**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
Høstgudstjeneste	6.637,00
Høstgudstjeneste	200,00
Høstgudstjeneste	5.850,00
Afregnet til Tuba	-6.343,50
Afregnet til Den Blå Café	-6.343,50

KIRKE

Lendum-Hørmested

ANLÆGSARBEJDE

Renovering af klokkestabel

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Entreprenør mv.	2023	2024	2025	2026	2027	I alt	Budget
Budget - samlet							138.000,00
Arkitekt						0,00	
Ingeniør						0,00	
Maler		14.650,00				14.650,00	
Tømrer		20.409,38				20.409,38	
Murer	23.015,00					23.015,00	
El						0,00	
VVS						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse						0,00	

Omkostninger i alt	23.015,00	35.059,38	0,00	0,00	0,00	58.074,38	138.000,00
--------------------	-----------	-----------	------	------	------	-----------	------------

Anlægsbevilling	138.000,00					138.000,00	0,00
Tillægsbevilling						0,00	0,00
Stiftslån						0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing						0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg						0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.						0,00	0,00
..						0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler						0,00	0,00
Frie midler						0,00	0,00

Finansiering i alt	138.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.000,00	0,00
--------------------	------------	------	------	------	------	------------	------

Afstemning	-114.985,00	35.059,38	0,00	0,00	0,00	-79.925,62	138.000,00
------------	-------------	-----------	------	------	------	------------	------------

Bemærkninger:

Hjælpekema til styring af anlægsaktiviteter 2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirke

Lendum-Hørnøstet

[illegible]