# ÅRSREGNSKAB 2024

for Klitmøller Sogns Menighedsråd

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 9127

CVR-nr. 17851713

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 **Bilag 1**
Kollektregnskab **Bilag 2**


Antal vedhæftede biregnskaber: 2

**Menighedsrådets erklæring**
Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Klitmøller 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

# Kommentar til Klitmøller kirkekasse regnskab 2024

**DRIFTRAMMEN:**

| | |
|---|---|
| **Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)** | **Kr. 1.178.201,70** |
| **Driftsudgifter** | **Kr. 1.037.071,53** |
| **Overskud på driftsrammen** | **Kr. 141.130,17** |

**Tillægsbevillinger i året:**

| | |
|---|---|
| Sogneprofil, rest af bevilling fra 2023 | 13.043,00 kr. |
| Lapidarium | 35.000,00 kr. |
| Øgede lønudgifter | 46.838,66 kr. |

**1-årige udgifter tildelt på budget:**

| | |
|---|---|
| Ny låge ud til Vangvej | 50.000,00 kr. |
| Rep af sokkel og tagrender på sognehus | 20.000,00 kr. |
| Rens af ramper med brosten ved kirke og kapel | 16.000,00 kr. |
| Rens og maling af skur bag sognehus | 10.000,00 kr. |
| Rens og maling af carport ved sognehus | 26.000,00 kr. |
| Problem træer | 20.000,00 kr. |
| Granitstolper på gravsted repareres og rettes op | 17.000,00 kr. |

**Fast budget nedskrivelse bevilliget:**

| | |
|---|---|
| Løn til kordegn flyttes til Hansted | -40.000,00 kr. |

| **Afgrænsede projekter fra tidligere år:** | |
|---|---|
| Arkitektbidrag til kirken | 31.250,00 kr. Der er brugt midler på dette i året. |
| Aktiviteter i kirken | 4.279,68 kr. |
| Kirkegårdsplan | 79.000,00 kr. Der er brugt midler på dette i året. |
| AV-udstyr i kirken | 40.000,00 kr. |

**Efter resultatdisponering vil kirkekassens frie midler være på: 12.936,14 kr.**

## Formål 2:

**Budgetbesparelse på kr. 8.175,86**

Der var reparationer på kirkens el system efter et lynnedslag, men forsikringen dækkede hele udgiften, hvorfor det ikke har påvirkning på regnskabet.

Der har været afholdt udgifter til en tegnestue vedr. om og tilbygning til kirken, kr. 12.500,00. Denne udgift er der afsat afgrænsede projektmidler til.

## Formål 3:

**Budgetbesparelse på kr. 37.902,55**

Året har været speciel for menighedsrådet og personalet, hvorfor de har været meget påpasselige med at igangsætte projekter og aktiviteter.

## Formål 4:

**Budgetbesparelse på kr. 592,20.**

De forhøjede lønudgifter, grundet sygdom hos en medarbejder, er blevet søgt og dækket af reserven, 46.838,66 kr. Resten af det overskredet beløb skal ses i sammenhæng med lønudgifterne for de andre formål.

Der er brugt midler til rep af hegn på kirkegården, samt opsætning af lamper, som er en del af udviklingsplanen, kr. 24.876,94.

Det afsatte beløb til anskaffelser og vedligehold af maskiner er ikke brugt, hvilket giver en besparelse på kr. 39.000,00.

De bevilligede 1-årige udgifter til rens af rampe med brosten ved kapel, rep. af granitstolpe på gravsted, ny låge til Vangvej og problemtræer er ikke brugt i året, samlet besparelse på budget 103.000,00 kr.

## Formål 5:

**Budgetbesparelse på kr. 60.408,46**

De bevilligede 1-årige udgifter til rep af sokkel og tagrender på sognehus, rens og maling af skur bag sognehus og rens og maling af carport ved sognehus er ikke brugt i året, hvilket giver en besparelse på 56.000,00 kr.

## Formål 6:

**Budgetoverskridelse på kr. 30.851,63**

Der er opsat nyt loft i sognehuset, samt udskiftet et toilet, dette har ikke været budgetsat, kr. 24.965,98.

Afsatte midler til kursus er ikke brugt, kr. 18.000,00.

Den sidste regning på sogneprofilen er modtaget, denne udgift er der søgt og modtaget tillægsbevilling til, kr. 13.043,00.

**Kirkekassens samarbejder:**

Klitmøller kirkekasse samarbejder med Hansted-Ræhr-Vigsø om:

- Aktivitetskonto, en konto hvor præsterne kan indkøbe materialer til aktiviteter på tværs af alle kirker.
- Menighedsplejen.

**Anvendt regnskabspraksis** (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)
Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

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

**Generelt om indregning og måling**
Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.
Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.
Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

**Resultatopgørelsen**
**Indtægter:** Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.
**Omkostninger:** Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.
Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene
- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

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

**Balancen**
**Aktiver**
**Tilgodehavender**
Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.
Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.
Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

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

**Likvide beholdninger**
Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

**Passiver**
**Egenkapital**
Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.
**Hensættelser**
Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

**Lån**
Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

**Skyldige omkostninger**
Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.
Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

## Årsregnskab i hovedtal

| | Regnskab 2024 | Budget 2024* |
|---|---|---|
| **1 Fælles indtægter i alt** | **1.338.201,66** | **1.243.320,00** |
| Indtægter | 1.338.201,66 | 1.243.320,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 |
| **2 Kirkebygning og sognegård** | **-53.476,14** | **-61.649,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | -12.649,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -53.476,14 | -49.000,00 |
| **3 Kirkelige aktiviteter** | **-202.807,45** | **-240.710,00** |
| Indtægter | 14.361,12 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -119.100,76 | -143.210,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -98.067,81 | -97.500,00 |
| **4 Kirkegård** | **-1.853.621,69** | **-560.357,00** |
| Indtægter | 299.274,80 | 309.541,00 |
| Udgifter, løn | -714.263,21 | -523.298,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.438.633,28 | -346.600,00 |
| **5 Præstebolig mv.** | **-37.611,54** | **-98.020,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -7.776,00 | -10.520,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -29.835,54 | -87.500,00 |
| **6 Administration og fællesudgifter** | **-144.306,63** | **-113.455,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -12.070,00 | -26.710,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -132.236,63 | -86.745,00 |
| **7 Finansielle poster** | **-39.104,97** | **-9.129,00** |
| Indtægter | 1.910,24 | 171,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -41.015,21 | -9.300,00 |
| **Resultat** | **-992.726,76** | **160.000,00** |

* Budgettet er ikke revideret

| **Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:** | | **Primo** | **Disponering** | **Ultimo** |
|---|---|---|---|---|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapitaler | -22.791,18 | 0,00 | -22.791,18 |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -4.671,19 | 0,00 | -4.671,19 |
| 721150 | Langfristet gæld | 320.000,00 | -160.000,00 | 160.000,00 |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler | -190.123,96 | -98.964,92 | -289.088,88 |
| 741120 | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs | -1.024.662,00 | 992.162,00 | -32.500,00 |
| 741151 | Arkitektbistand til kirken | -31.250,00 | 31.250,00 | 0,00 |
| 741152 | Etablering af nye opbevaringsbokse | -50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 741153 | AV-Udstyr i kirken | -40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| 741154 | Konsulent - maskinhus | -20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 741155 | Pilgrimslabyrint | -35.000,00 | 35.000,00 | 0,00 |
| 741156 | Aktiviteter i kirken | -4.279,68 | 4.279,68 | 0,00 |
| 741157 | Kirkegårdsplan | -79.000,00 | 79.000,00 | 0,00 |
| **Samlet disponering af samlet resultat** | | | **992.726,76** | |

| Årets bevægelser på arv og donationer: | | Primo | Disponering | Ultimo |
|---|---|---|---|---|
| 721160 | Arv og donationer | -21.554,48 | 0,00 | -21.554,48 |

## Årsregnskab for driften i hovedtal

| | Regnskab 2024 | Budget 2024* |
|---|---|---|
| **1 Fælles indtægter i alt** | **1.178.201,70** | **1.083.320,00** |
| Indtægter | 1.178.201,70 | 1.083.320,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 |
| **2 Kirkebygning og sognegård** | **-53.476,14** | **-61.649,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | -12.649,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -53.476,14 | -49.000,00 |
| **3 Kirkelige aktiviteter** | **-202.807,45** | **-240.710,00** |
| Indtægter | 14.361,12 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -119.100,76 | -143.210,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -98.067,81 | -97.500,00 |
| **4 Kirkegård** | **-559.764,80** | **-560.357,00** |
| Indtægter | 299.274,80 | 309.541,00 |
| Udgifter, løn | -714.263,21 | -523.298,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -144.776,39 | -346.600,00 |
| **5 Præstebolig mv.** | **-37.611,54** | **-98.020,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -7.776,00 | -10.520,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -29.835,54 | -87.500,00 |
| **6 Administration og fællesudgifter** | **-144.306,63** | **-113.455,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -12.070,00 | -26.710,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -132.236,63 | -86.745,00 |
| **7 Finansielle poster** | **-39.104,97** | **-9.129,00** |
| Indtægter | 1.910,24 | 171,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -41.015,21 | -9.300,00 |
| **Resultat af driftsbevillingen** | **141.130,17** | **0,00** |

* Budgettet er ikke revideret

| **Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:** | | **Primo** | **Disponering** | **Ultimo** |
|---|---|---|---|---|
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -4.671,19 | 0,00 | -4.671,19 |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler | -190.123,96 | -98.964,92 | -289.088,88 |
| | | | -98.964,92 | |
| Disponering på tværs af bevillingstype* | | | -42.165,25 | |

*(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)*

| | |
|---|---|
| **Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen** | **-141.130,17** |

## 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** | **159.999,96** | **160.000,00** |
| Indtægter | 159.999,96 | 160.000,00 |
| 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** | **-1.293.856,89** | **0,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.293.856,89 | 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** | **-1.133.856,93** | **160.000,00** |

* Budgettet er ikke revideret

| **Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:** | | **Primo** | **Disponering** | **Ultimo** |
|---|---|---|---|---|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapitaler | -22.791,18 | 0,00 | -22.791,18 |
| 721150 | Langfristet gæld | 320.000,00 | -160.000,00 | 160.000,00 |
| 741120 | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs | -1.024.662,00 | 992.162,00 | -32.500,00 |
| | | | 832.162,00 | |
| Disponering på tværs af bevillingstype* | | | 301.694,93 | |
| *(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)* | | | | |
| **Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen** | | | **1.133.856,93** | |

# FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

# Forklaring til resultatdisponering

Klitmøller Kirkekasse

| | |
|---|---|
| **Viderførte anlægs og projekt midler** | |
| Saldo ved årets begyndelse | - 1.015.897,00 |
| Årets anlægsmidler | - |
| Årets udgifter til anlæg og projekter | 1.293.857,00 |
| Godkendte overførsler mellem projekter | - 89.765,00 |
| Tillægbevillinger | - 70.000,00 |
| Godkendte overførsler mellem drift og anlæg/projekt | - 150.695,00 |
| Afsluttede anlæg og projekter i året | - |
| **Saldo ved årets udgang** | **- 32.500,00** |

Anlægs og projekt skema vedlagt

| | |
|---|---|
| **Frie midler** | |
| Frie midler saldo | - 289.088,88 |
| Afgrænsede projekter: | |
| Fra tidligere år | |
| Arkitektbistand til kirke | 18.750,00 |
| AV-Udstyr i kirken | 40.000,00 |
| Aktiviteter i kirken | 4.279,68 |
| Kirkegårdsplan | 54.123,06 |
| Fra året | |
| Ny låge til Vangvej | 50.000,00 |
| Problem træer | 20.000,00 |
| Granitstolpe på gravsted | 17.000,00 |
| Rens af ramper med brosten ved kirke og kapel | 16.000,00 |
| Rep af sokkel og tagrender på sognehus | 20.000,00 |
| Rens og manling af skur bag sognehus | 10.000,00 |
| Rens og maling af carport ved sognehus | 26.000,00 |
| **Faktiske frie midler pr. 31.12.2024** | **- 12.936,14** |

Forklaring til disponering på tværs af bevillingstyper
Beslutninger omkring brug af frie midler, samt konvertering i mellem anlæg/projekter.
Derudover er der brugt udgifter til afgrænsede projekter og disse midler videreføres derfor ikke.

## Finansiel status

| | | Primo 2024 | Ultimo 2024 |
|---|---|---|---|
| **AKTIVER** | | | |
| **Tilgodehavender** | | 1.563.088,94 | 1.491.904,57 |
| 611510-90 | Debitorer | 17.356,69 | 4.694,43 |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender | 18.822,57 | 5.069,51 |
| 619030 | Kirke- og præsteembedekapitaler | 22.791,18 | 22.791,18 |
| 619090 | Gravstedkapitaler | 1.504.118,50 | 1.459.349,45 |
| **Værdipapirer** | | 0,00 | 0,00 |
| **Likvide beholdninger** | | 1.863.323,87 | 638.923,22 |
| 638105 | Bank drift og anlæg | 1.840.627,50 | 616.149,37 |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti | 22.696,37 | 22.773,85 |
| **Aktiver i alt** | | **3.426.412,81** | **2.130.827,79** |
| **PASSIVER** | | | |
| **Egenkapital** | | -1.203.332,49 | -210.605,73 |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital | -22.791,18 | -22.791,18 |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed | -4.671,19 | -4.671,19 |
| 721150 | Langfristet gæld | 320.000,00 | 160.000,00 |
| 721160 | Arv og donationer | -21.554,48 | -21.554,48 |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler | -190.123,96 | -289.088,88 |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler | -1.024.662,00 | -32.500,00 |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter | -259.529,68 | 0,00 |
| **Hensættelser** | | -1.504.118,50 | -1.459.349,45 |
| 761190 | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold | -1.504.118,50 | -1.459.349,45 |
| **Lån** | | -320.000,00 | -160.000,00 |
| 841210-19 | Stiftsmiddellån | -320.000,00 | -160.000,00 |
| **Skyldige omkostninger** | | -398.961,82 | -300.872,61 |
| 951510 | Kreditorer | -381.428,68 | -111.361,36 |
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser | 0,00 | -12.800,00 |
| 969020 | Forskud på kommunal kirkeskat | 0,00 | -105.678,00 |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele | -17.533,14 | -71.033,25 |
| **Passiver i alt** | | **-3.426.412,81** | **-2.130.827,79** |

## Specifikation af driften

| | | Regnskab 2024 | Budget 2024 |
|---|---|---|---|
| **1** | **Fælles indtægter i alt** | **1.178.201,70** | **1.083.320,00** |
| **10** | **Kirkelig ligning** | **1.083.320,04** | **1.083.320,00** |
| | Indtægter | 1.083.320,04 | 1.083.320,00 |
| | Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 |
| **19** | **Udbetaling fra reserven (PU)** | **94.881,66** | **0,00** |
| | Indtægter | 94.881,66 | 0,00 |
| | Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 |

## Specifikation af driften

| | | Regnskab 2024 | Budget 2024 |
|---|---|---|---|
| **2** | **Kirkebygning og sognegård** | **-53.476,14** | **-61.649,00** |
| **21** | **Kirkebygning** | **-39.005,63** | **-40.649,00** |
| | Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, løn | 0,00 | -12.649,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | -39.005,63 | -28.000,00 |
| **22** | **Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)** | **-14.470,51** | **-21.000,00** |
| | Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | -14.470,51 | -21.000,00 |

## Specifikation af driften

| | Regnskab 2024 | Budget 2024 |
|---|---|---|
| **3 Kirkelige aktiviteter** | **-202.807,45** | **-240.710,00** |
| **30 Fælles formål** | **-8.288,05** | **-7.500,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -8.288,05 | -7.500,00 |
| **31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger** | **-78.673,73** | **-152.777,00** |
| Indtægter | 1.481,12 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -48.870,84 | -114.777,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -31.284,01 | -38.000,00 |
| **32 Kirkelig undervisning** | **0,00** | **-2.000,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | -2.000,00 |
| **33 Diakonal virksomhed** | **-19.620,00** | **-14.000,00** |
| Indtægter | 12.880,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -32.500,00 | -14.000,00 |
| **34 Kommunikation** | **-19.516,43** | **-16.000,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -19.516,43 | -16.000,00 |
| **35 Kirkekor** | **-46.114,92** | **-3.000,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -44.773,92 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.341,00 | -3.000,00 |
| **36 Kirkekoncerter** | **-3.493,17** | **-28.433,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | -22.433,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -3.493,17 | -6.000,00 |
| **37 Foredrags- og mødevirksomhed** | **-26.601,15** | **-16.000,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -25.456,00 | -6.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.145,15 | -10.000,00 |
| **39 Kontingent til DSUK** | **-500,00** | **-1.000,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -500,00 | -1.000,00 |

## Specifikation af driften

| | | Regnskab 2024 | Budget 2024 |
|---|---|---|---|
| **4** | **Kirkegård** | **-559.764,80** | **-560.357,00** |
| **40** | **Kirkegården** | **-572.113,11** | **-515.433,00** |
| | Indtægter | 279.571,49 | 288.301,00 |
| | Udgifter, løn | -714.263,21 | -481.134,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | -137.421,39 | -322.600,00 |
| **41** | **Kapel/begravelse, urnenedsættelser** | **12.348,31** | **-44.924,00** |
| | Indtægter | 19.703,31 | 21.240,00 |
| | Udgifter, løn | 0,00 | -42.164,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | -7.355,00 | -24.000,00 |

## Specifikation af driften

| | Regnskab 2024 | Budget 2024 |
|---|---|---|
| **5 Præstebolig mv.** | **-37.611,54** | **-98.020,00** |
| **58 Øvrige ejendomme** | **-37.611,54** | **-98.020,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -7.776,00 | -10.520,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -29.835,54 | -87.500,00 |

## Specifikation af driften

| | Regnskab 2024 | Budget 2024 |
|---|---|---|
| **6 Administration og fællesudgifter** | **-144.306,63** | **-113.455,00** |
| **60 Fælles formål** | **-35.303,32** | **-7.000,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -35.303,32 | -7.000,00 |
| **61 Menighedsrådet/provstiudvalget** | **-45.559,26** | **-48.663,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -12.070,00 | -15.260,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -33.489,26 | -33.403,00 |
| **62 Personale** | **-18.755,60** | **-13.000,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | -7.500,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -18.755,60 | -5.500,00 |
| **63 Bygninger** | **-3.950,00** | **0,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -3.950,00 | 0,00 |
| **64 Økonomi** | **-13.249,75** | **-16.450,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | -3.950,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -13.249,75 | -12.500,00 |
| **67 Efteruddannelse** | **-14.636,75** | **-19.000,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -14.636,75 | -19.000,00 |
| **69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)** | **-12.851,95** | **-9.342,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -12.851,95 | -9.342,00 |

## Specifikation af driften

| | Regnskab 2024 | Budget 2024 |
|---|---|---|
| **7 Finansielle poster** | **-39.104,97** | **-9.129,00** |
| **70 Renter af stiftslån** | **-6.300,00** | **-6.300,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -6.300,00 | -6.300,00 |
| **72 Øvrige renteudgifter** | **-349,55** | **-3.000,00** |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -349,55 | -3.000,00 |
| **73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)** | **1.839,49** | **171,00** |
| Indtægter | 1.839,49 | 171,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 |
| **76 Momsregulering** | **-34.294,91** | **0,00** |
| Indtægter | 70,75 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -34.365,66 | 0,00 |

## Specifikation af godkendte projekter

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

## Specifikation af godkendte anlæg

| | | Regnskab 2024 | Budget 2024 |
|---|---|---|---|
| **A1** | **Lån graverhus - afslut 2025** | **159.999,96** | **0,00** |
| **10** | **Kirkelig ligning** | **159.999,96** | **0,00** |
| | Indtægter | 159.999,96 | 0,00 |
| | Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 |
| **A2** | **Nyt Maskinhus** | **-1.202.300,64** | **0,00** |
| **40** | **Kirkegården** | **-1.202.300,64** | **0,00** |
| | Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | -1.202.300,64 | 0,00 |
| **A3** | **Oprydning lapidarium** | **-91.556,25** | **0,00** |
| **40** | **Kirkegården** | **-91.556,25** | **0,00** |
| | Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | -91.556,25 | 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 | | |
| | | | | | |
| Klitmøller Huse, V. Vande | 149 m2 | 1.600.000 | 333.500 | | Graver-sognehus |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 1.600.000 | | | |

**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 |
|---|---|

**Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet** **2024**

## Styring anlægsaktiviteter

**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

***OBS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.***

| | | 2023 ➡ | Regnskabsåret 2024 | | | | | | | | | | 2025 ➡ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Projekt | Formål | Viderførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2024 | *plus* = hævede opsparinger / *minus* = gennemførte opsparinger | *plus* = hjemtagne lån / *minus* = betalte afdrag | 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 (-) | Viderførte anlægsmidler til 2025 (+eller -) |
| Anlæg 2: Nyt maskinhus | 0 | 933.397 | 0 | 0 | 0 | 70.000 | 144.139 | 54.765 | 0 | 1.202.301 | 1.202.301 | 0 | 0 |
| Anlæg 3: Oprydning lapidarium | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.556 | 35.000 | 0 | 91.556 | 91.556 | 0 | 0 |
| Anlæg 4: Skur og hegn ved sognehus | 0 | 12.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.500 | 0 | 0 | 12.500 |
| Anlæg 5: Rep af tagværk og mur på kirken | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 |
| Projekt 5: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 6: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 i alt (netto) | | 1.015.897 | 0 | 0 | 0 | 70.000 | 150.695 | 89.765 | 0 | 1.326.357 | 1.293.857 | 0 | 32.500 |
| | | **Note 1** | **Note 2** | **Note 3** | **Note 4** | **Note 5** | **Note 6** | **Note 7** | **Note 8** | **Note 9** | **Note 10** | **Note 11** | **Note 12** |

*Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane*

| | |
|---|---|
| KIRKE | Klitmøller |
| ANLÆGSARBEJDE | Nyt Maskinhus |
| AFSLUTTET (JA/NEJ) | Ja |
| Formål 8300 | |

| Entreprenør mv. | | 2023 | 2024 | I alt | Budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Budget - samlet | | | | | |
| Tegnestuen Gert Madsen | | -53.171 | | -53.171 | |
| Ingeniør - tegninger af maskinhus | | -41.475 | | -41.475 | |
| Sagsbehandlings gebyr | | -3.051 | | -3.051 | |
| Landinspektørcenter | | -10.981 | | -10.981 | |
| Entreprise | | -237.000 | | -237.000 | |
| Tegnestuen Gert Madsen | | -14.220 | | -14.220 | |
| Rejsegilde | | -1.308 | | -1.308 | |
| Entreprise | | -474.000 | | -474.000 | |
| Entreprise | | -237.000 | | -237.000 | |
| Byggestrøm | | -1.277 | | -1.277 | |
| Byggestrøm januar - april | | | -4.435 | -4.435 | |
| Reoler og inventar til nyt maskinhus | | | -1.010 | -1.010 | |
| Beklædning af loftrum | | | -10.956 | -10.956 | |
| Gulve i maskinhus | | | -18.406 | -18.406 | |
| Entreprise | | | -475.000 | -475.000 | |
| Entreprise | | | -237.500 | -237.500 | |
| KRV Byg | | | -8.297 | -8.297 | |
| Entreprise | | | -437.297 | -437.297 | |
| KRV Byg | | | -4.286 | -4.286 | |
| KRV Byg | | | -8.512 | -8.512 | |
| | | | | 0 | |
| Omkostninger i alt | | -1.073.483 | -1.205.700 | -2.279.183 | 0 |
| | | | | | |
| Anlægsbevilling | | 2.009.790 | | 2.009.790 | |
| | | | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| Midler fra tidligere år (står som afgrænset) | | | 124.765 | 124.765 | |
| Brug af frie midler | | | 144.628 | 144.628 | |
| | | | | | |
| Finansiering i alt | | 2.009.790 | | 2.279.183 | |
| | | | | | |
| Afstemning | *0* | *-3.083.273* | *-1.205.700* | *0* | *0* |

Bemærkninger:

I 2023 blev Klitmøller Kirkekasse bevilliget 2.009.790,00 kr. til opførsel af nyt maskinhus.
Ovenfor ses afholdte udgifter på projektet.
Samt midler tildelt jf. beslutninger fra provstiet og afsatte midler fra tidligere år.

Projektet er afsluttet