

ÅRSREGNSKAB 2024

for Nimtofte-Tøstrup Sognes Menighedsråd

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 9193

CVR-nr. 37952958

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 Nimtofte-Tøstrup 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Årsregnskabet udviser et resultat af drift på kr. -47.967,14. Afvigelser mellem budget og regnskab fordeler sig hovedsageligt således:

Indtægter: Provstiet bevilgede i 2024 kr. 27.300 fra reserven til dækning af den øgede lønudgift som følge af overenskomstforhandlingerne i 2024.

Kirkebygninger og sognegård: Der var i budgettet afsat kr. 27.000 til vedligeholdelse af kirkebygningerne, mens kalkningen af Tøstrup kirke beløb sig til kr. 75.000. Til gengæld blev der opnået en besparelse på varme og el på samlet kr. 6.500.

Der var afsat kr. 15.000 til kalkning og maling af sognegården, som ikke blev udført. Til gengæld blev der indkøbt service og repareret vandvarmer, hvilket overskred budgettet med kr. 6.800.

Kirkelige aktiviteter: Der blev gennemført lønforhandling med tilbagevirkende kraft med en del af personalet, som sammen med den generelle lønstigning medførte en overskridelse på lønninger på kr. 71.200.

Udgiften til den kirkelige undervisning blev kr. 7.600 lavere end budgetsat, hovedsageligt grundet besparelse på buskørsel, undervisningsmaterialer og hilsner til konfirmanderne.

Kirkegårde: Kirkegårdenes indtægter fra salg, renter og hjemfald af gravstedskapitaler blev kr. 18.300 højere end forventet. Desuden blev der opnået mindre besparelser på forbrugsvarer, kontorudgifter og vandafgifter.

Lønudgifterne til kirkegårdens personale blev grundet OK24 samt ekstern hjælp i gravers ferie kr. 14.900 højere end budgetteret. Desuden blev der i året brugt kr. 10.000 over budgettet til ekstern hjælp med arbejdsmaskiner.

Der blev i året ikke indkøbt nye maskiner til kirkegården, som var afsat i resultatdisponering for 2023 med kr. 140.000. Til gengæld blev årets udgifter til eftersyn af maskiner kr. 15.800 mere end budgettet.

Præstebolig samt skov og landbrug: Carporten til præsteboligen blev ødelagt i en storm, hvilket resulterede i, at der skulle indkøbes en ny carport. Udgiften blev dækket af Forsikringsenheden med fradrag af selvrisiko på kr. 15.000, som medførte en budgetoverskridelse på kr. 10.900. Desuden blev der foretaget træfældning i præstegårdshaven for kr. 12.800, som ikke var budgetteret.

Udgiften til el fra ladestanderen kunne indeholdes i budgettet, da el-udgiften var høj på budgetlægningstidspunktet, mens indtægten vedr. ladninger blev kr. 10.500 højere end budgetteret.

Det afsatte beløb til kalkning og maling af avlsbygningerne blev ikke brugt, hvilket resulterede i en besparelse på kr. 19.100.

Administration og fællesudgifter: Der blev opnået en besparelse administrationsudgifter på kr. 12.600, hovedsageligt på præstens kontorudgifter, abonnementer og studietur.

Anlæg: Der er aflagt endeligt anlægsregnskaber for Restaurering af orgel i Tøstrup Kirke samt Affaldsdepot på Tøstrup Kirkegård. Anlægsregnskaberne er vedhæftet som biregnskaber.

Moms: Menighedsrådet har ikke ændret opgørelsesmetode til beregning af den delvise momsfradragsprocent siden 2017, da denne opgørelsesmetode fortsat vurderes retvisende. Det eventuelle momsfradrag, der ville kunne opnås på udgifter til øvrige fælleomkostninger, vurderes at ligge under bagatelgrænsen, jf. kirkeministeriets momsvejledning.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

- Det Fælles Regnskabskontor for Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd. Regnskabstal fremgår af biregnskab i Thorsager-Bregnet-Feldballe Kirkekasses årsregnskab.
- Fælles kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdet administreres af Marie Magdalene-Koed Menighedsråd. Regnskabstal fremgår af biregnskab i Marie Magdalene-Koed Kirkekasses årsregnskab.
- Samarbejde vedr. undervisning og transport af konfirmander mellem Kolind-Ebdrup-Skarresø Menighedsråd, Nødager Menighedsråd og Nimtofte-Tøstrup Menighedsråd. Udgifter til udflugter, foredrag, hilsner og transport fordeles efter aftalt fordelingsnøgle til de øvrige kirkekasser i samarbejdet. Nimtofte-Tøstrup kirkekasses udgifter til samarbejdet er medtaget i årets resultat af drift.
- Skole-Kirke-samarbejde i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Fælles Personalekonsulentfunktion i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Diakonisamarbejde i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Folkekirkens Familie Støtte i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.
- Personaleudviklingspulje i Syddjurs Provsti. Samarbejdet administreres af Syddjurs Provsti. Biregnskab for samarbejdet fremgår af bilag til Syddjurs Provstis årsregnskab.

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	3.020.892,99	2.976.288,00
Indtægter	3.021.668,43	2.976.288,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-775,44	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-219.083,48	-242.143,00
Indtægter	386.300,83	0,00
Udgifter, løn	-55.684,09	-28.843,00
Udgifter, øvrig drift	-549.700,22	-213.300,00
3 Kirkelige aktiviteter	-613.580,07	-549.826,00
Indtægter	6.800,00	6.000,00
Udgifter, løn	-461.581,20	-385.026,00
Udgifter, øvrig drift	-158.798,87	-170.800,00
4 Kirkegård	-708.445,63	-680.224,00
Indtægter	226.446,09	208.100,00
Udgifter, løn	-600.169,90	-589.724,00
Udgifter, øvrig drift	-334.721,82	-298.600,00
5 Præstebolig mv.	-120.448,07	-148.095,00
Indtægter	225.941,04	215.000,00
Udgifter, løn	-45.906,31	-44.358,00
Udgifter, øvrig drift	-300.482,80	-318.737,00
6 Administration og fællesudgifter	-114.906,67	-127.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-114.906,67	-127.500,00
7 Finansielle poster	17.073,99	-300,00
Indtægter	17.073,99	700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00
Resultat	1.261.503,06	1.228.200,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-142.812,35	0,00	-142.812,35
741110 Menighedsrådets frie midler	-139.897,27	-92.032,86	-231.930,13
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-461.517,88	-1.309.470,20	-1.770.988,08
741150 Frie midler - indkøb af maskiner	-140.000,00	140.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-1.261.503,06	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.623.633,00	1.596.288,00
Indtægter	1.623.633,00	1.596.288,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-274.257,15	-242.143,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-30.866,93	-28.843,00
Udgifter, øvrig drift	-243.390,22	-213.300,00
3 Kirkelige aktiviteter	-613.580,07	-549.826,00
Indtægter	6.800,00	6.000,00
Udgifter, løn	-461.581,20	-385.026,00
Udgifter, øvrig drift	-158.798,87	-170.800,00
4 Kirkegård	-696.732,17	-680.224,00
Indtægter	226.446,09	208.100,00
Udgifter, løn	-600.169,90	-589.724,00
Udgifter, øvrig drift	-323.008,36	-298.600,00
5 Præstebolig mv.	10.801,93	3.705,00
Indtægter	225.941,04	215.000,00
Udgifter, løn	-45.906,31	-44.358,00
Udgifter, øvrig drift	-169.232,80	-166.937,00
6 Administration og fællesudgifter	-114.906,67	-127.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-114.906,67	-127.500,00
7 Finansielle poster	17.073,99	-300,00
Indtægter	17.073,99	700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00
Resultat af driftsbevillingen	-47.967,14	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-139.897,27	-92.032,86	-231.930,13
		-92.032,86	
Disponering på tværs af bevillingstype*		140.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		47.967,14	

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
741150 Frie midler - indkøb af maskiner	-140.000,00	140.000,00	0,00
		140.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-140.000,00	
(*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	1.397.259,99	1.380.000,00
Indtægter	1.398.035,43	1.380.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-775,44	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	55.173,67	0,00
Indtægter	386.300,83	0,00
Udgifter, løn	-24.817,16	0,00
Udgifter, øvrig drift	-306.310,00	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	-11.713,46	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.713,46	0,00
5 Præstebolig mv.	-131.250,00	-151.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-131.250,00	-151.800,00
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	1.309.470,20	1.228.200,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-142.812,35	0,00	-142.812,35
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-461.517,88	-1.309.470,20	-1.770.988,08
		-1.309.470,20	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-1.309.470,20	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Specifikation til resultatdisponering

Specifikation til menighedsrådets frie midler

Frie midler, primo	kr.	139.897,27
Tilbageført fra frie midler til afgrænsede projekter	kr.	140.000,00
Årets driftsunderskud	kr.	-47.967,14
Menighedsrådets frie midler pr. 31-12-2024	kr.	231.930,13
Heraf hensat til opsparing til indkøb og vedligeholdelse af maskiner	kr.	-90.000,00
Menighedsrådets frie midler pr. 31-12-2024	kr.	141.930,13

Specifikation til frie midler - afgrænsede projekter

Opsparing til indkøb og vedligeholdelse af maskiner:

Afsat frie midler 2023:

Afsat til indkøb og vedligeholdelse af maskiner kr. 140.000,00

Bevægelser i 2024:

Tilbageført til de frie midler grundet ændring i økonomilov kr. -140.000,00

Frie midler afgrænset projekt 31/12 2024 kr. **0,00**

Specifikation til videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde

Indvendig renovering af Nimtofte Kirke:

Afholdte udgifter i 2022	kr.	-12.500,00	
Afholdte udgifter i 2023	kr.	-7.871,11	
Afholdte udgifter i 2024	kr.	-49.118,81	
Anlægsbevilling givet i budget for 2022	kr.	70.000,00	
Anlægsbevilling givet i budget for 2023	kr.	500.000,00	
Anlægsbevilling givet i budget for 2024	kr.	1.250.000,00	1.750.510,08

Bro i præstegårdshaven i Nimtofte:

Afholdte udgifter i 2024	kr.	-131.250,00	
Overførte anlægsmidler i 2023	kr.	21.728,00	
Anlægsbevilling givet i budget for 2024	kr.	130.000,00	20.478,00

Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde 31/12 2024 kr. **1.770.988,08**

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.034.637,03	2.137.384,57
689,25	0,00
7.141,00	30.303,00
142.812,35	142.812,35
1.883.994,43	1.964.269,22
0,00	0,00
1.229.988,42	2.377.336,17
670.030,22	803.395,90
559.958,20	1.573.940,27
3.264.625,45	4.514.720,74

-884.227,50	-2.145.730,56
-142.812,35	-142.812,35
-139.897,27	-231.930,13
-461.517,88	-1.770.988,08
-140.000,00	0,00
-1.883.994,43	-1.964.269,22
-1.883.994,43	-1.964.269,22
0,00	0,00
-496.403,52	-404.720,96
-178.304,02	-45.513,46
-56.481,99	-68.817,45
-248.024,00	-266.776,00
-13.593,51	-23.614,05
-3.264.625,45	-4.514.720,74

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.623.633,00	1.596.288,00
10 Kirkelig ligning	1.596.288,00	1.596.288,00
Indtægter	1.596.288,00	1.596.288,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	27.345,00	0,00
Indtægter	27.345,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-274.257,15	-242.143,00
21 Kirkebygning	-199.379,50	-155.343,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.802,22	-21.643,00
Udgifter, øvrig drift	-177.577,28	-133.700,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-47.140,96	-48.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.140,96	-48.900,00
23 Sognegård	-26.549,19	-35.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.064,71	-7.200,00
Udgifter, øvrig drift	-17.484,48	-28.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-1.187,50	-2.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.187,50	-2.700,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-613.580,07	-549.826,00
30 Fælles formål	-68.670,71	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-56.246,78	-50.000,00
Udgifter, øvrig drift	-12.423,93	-20.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-408.181,90	-337.235,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-372.492,89	-300.935,00
Udgifter, øvrig drift	-35.689,01	-36.300,00
32 Kirkelig undervisning	-23.361,38	-31.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.361,38	-31.000,00
33 Diakonal virksomhed	-21.642,61	-19.800,00
Indtægter	6.800,00	6.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.442,61	-25.800,00
34 Kommunikation	-54.620,00	-52.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.620,00	-52.700,00
35 Kirkekor	-9.129,54	-7.919,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.129,54	-6.919,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00
36 Kirkekoncerter	-27.473,93	-28.672,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.711,99	-25.172,00
Udgifter, øvrig drift	-3.761,94	-3.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-696.732,17	-680.224,00
40 Kirkegården	-663.756,74	-646.581,00
Indtægter	225.330,09	208.100,00
Udgifter, løn	-578.367,68	-568.081,00
Udgifter, øvrig drift	-310.719,15	-286.600,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-32.975,43	-33.643,00
Indtægter	1.116,00	0,00
Udgifter, løn	-21.802,22	-21.643,00
Udgifter, øvrig drift	-12.289,21	-12.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	10.801,93	3.705,00
51 Præstebolig 1	-83.418,66	-69.258,00
Indtægter	125.644,04	114.700,00
Udgifter, løn	-45.906,31	-44.358,00
Udgifter, øvrig drift	-163.156,39	-139.600,00
57 Skov og landbrug	94.220,59	92.100,00
Indtægter	100.297,00	100.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.076,41	-8.200,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	-19.137,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-19.137,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-114.906,67	-127.500,00
60 Fælles formål	-28.813,13	-37.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.813,13	-37.900,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-31.318,98	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.318,98	-30.000,00
62 Personale	-17.268,02	-21.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.268,02	-21.200,00
63 Bygninger	-3.950,00	-4.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.950,00	-4.000,00
64 Økonomi	-6.956,37	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.956,37	-7.000,00
67 Efteruddannelse	-6.371,00	-7.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.371,00	-7.300,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-2.482,00	-2.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.482,00	-2.700,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-17.747,17	-17.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.747,17	-17.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	17.073,99	-300,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-1.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	14.757,51	0,00
Indtægter	14.757,51	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	714,10	700,00
Indtægter	714,10	700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.602,38	0,00
Indtægter	1.602,38	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
A1	Renovering Nimtofte Kirke	1.200.881,19	0,00
10	Kirkelig ligning	1.250.000,00	0,00
	Indtægter	1.250.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-49.118,81	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-8.743,81	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-40.375,00	0,00
A2	Udskiftning bro præstegårshave	-1.250,00	0,00
10	Kirkelig ligning	130.000,00	0,00
	Indtægter	130.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-131.250,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-131.250,00	0,00
A3	Affaldsdepot Tøstrup	-12.488,90	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-775,44	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-775,44	0,00
40	Kirkegården	-11.713,46	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-11.713,46	0,00
A4	Restaurering orgel Tøstrup	122.327,91	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	18.035,43	0,00
	Indtægter	18.035,43	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	104.292,48	0,00
	Indtægter	386.300,83	0,00
	Udgifter, løn	-16.073,35	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-265.935,00	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		
1 A Svenstrup By, Nimtofte	230.778	1.537.000	1.233.000		Præstebolig, sognegård og bortforpagtet landbrugsareal
Matr.nr. 1A, Svenstrup By					
er opgjort efter fore-					
løbig vurdering på					
Vurderingsportalen					
1A, Nimtofte	1.117	0	971.000		Parkeringsplads
Matr.nr. 1A, Nimtofte					
er opgjort efter fore-					
løbig vurdering på					
Vurderingsportalen					
Ejendomsværdi i alt		1.537.000			

**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

Kollekt indsamlet i 2024	kr.	781,00
Kollekt indsamlet via Mobilepay i 2024	kr.	1.351,00
Indsamlet via arrangementer i 2024	kr.	5.662,25
		7.794,25
Heraf indsendt til Provstibaseret julehjælp	kr.	-7.794,25
Saldo herefter	kr.	0,00

ENDELIGT anlægsregnskab vedr. restaurering af orgel i Tøstrup Kirke

Kort beskrivelse af formål med anlægsprojektet:

Ifølge orgelkonsulent trænger orglet i Tøstrup Kirke til en større restaurering. Restaureringen er bevilget af fondsmidler.

Godkendt budget:

Budget fra orgelbygger

kr. **361.100,00**

Afholdte udgifter i 2023:

Honorar orgelkonsulent

kr. 1.961,66

Restaureringsarbejde 1. rate jf. tilbud

kr. 120.366,25

Afholdte udgifter i 2024:

Honorar orgelkonsulent

kr. 10.823,35

Honorar orgelsagkyndig

kr. 5.250,00

Restaureringsarbejde 2. rate og slutfregning jf. tilbud

kr. 240.733,75

Materialeprisstigning og lønstigning

kr. 25.201,25

Afholdte udgifter i alt

kr. **404.336,26**

Finansiering:

Johan Wroblewskis Fond

kr. 361.099,58

Johan Wroblewskis Fond, tillægsbevilling

kr. 25.201,25

Provstiet reserve

kr. 18.035,43

Finansiering i alt

kr. **404.336,26**

Godkendt af menighedsrådet den 28. november 2024

Godkendt af provstiudvalget den 4. december 2024

ENDELIGT anlægsregnskab vedr. affaldsdepot på Tøstrup Kirkegård

Kort beskrivelse af formål med anlægsprojektet:

Menighedsrådet ønsker en bedre løsning omkring affaldsdeponi på Tøstrup Kirkegård, idet den hidtidige løsning skæmmer kirken.

Godkendt budget:

Tilbud fra entreprenør	kr.	66.150,00
------------------------	-----	------------------

Afholdte udgifter i 2023:

Thuja til afdækning ved affaldsdepot	kr.	2.793,67
Gravning, lægning af spalter mv	kr.	34.717,43

Afholdte udgifter i 2024:

ProShed garage	kr.	11.713,46
----------------	-----	-----------

Afholdte udgifter i alt

kr.	49.224,56
-----	------------------

Finansiering:

Anlægsbevilling i 2023	kr.	50.000,00
Tilbagebetalt til provstiet reserve i 2024	kr.	-775,44

Finansiering i alt

kr.	49.224,56
-----	------------------

Godkendt af menighedsrådet den 30. maj 2024

Godkendt af provstiudvalget den 19. juni 2024