ÅRSREGNSKAB 2024

for Blåvandshuk Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 9196

CVR-nr. 11182216

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: 1

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

Generelle bemærkninger til årsregnskabet

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	1.333.800	1.333.800	0
Udgifter, løn	-1.117.705	-1.067.900	-49.805
Udgifter, øvrig drift	-917.746	-737.700	-180.046
Indtægter	574.390	471.700	102.690
Finansielle poster/udgifter	3.947	100	3.847
Resultat af driftsbevilling, underskud	**-123.316**	**-**	**-123.316**
Anlæg			
Anlægsbevilling			
Anlægsudgifter	-114.475		
Resultat af anlægsbevilling	**-114.475**		
Resultat	**-237.791**		

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug
minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Årets resultat på drift udviser et underskud på kr. 123.316 mod et budgetteret nulresultat.
Årets resultat udviser et underskud på kr. 237.791 mod et budgetteret nulresultat.

Specifikke bemærkninger
De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet side 6.

Lønninger
Der har været et merforbrug til lønninger i 2024 på kr. 49.805.

Bemærkninger:
Der er fortsat samarbejde omkring fælles personale med Aal kirke.
Pr. 1. april 2024 kom der overenskomst lønstigninger, her tog lønningerne et markant nøk opad med pæne lønstigninger til de ansatte, der har i lønbudgettet generelt været afsat for lidt til lønstigninger i 2024.
Organisten sagde sin stilling op i efteråret 2024 i den forbindelse er der udbetalt feriepenge og SFD, der har været mange vikarer inde og dække alle tjenester i de to sogne (5 kirker).
I efteråret gik graverne på pension, der har også været udskiftning af personalet, samt en længere delvissygemelding på kirkegården.
Kirkegårdens personale tidsregistrerer, der foreligger en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2024, som har bevirket at der er forskydninger i formålskonteringen.

Udgifter øvrig drift
Udover almindelige forskydninger viser regnskabet, at der har været et merforbrug på kr. 180.046.

Kirkebygning:
Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 34.169 i forhold til budget.
I budgettet har der været afsat midler til diverse manglende synsforretninger, nogle af opgaverne er blevet udsat til 2025. Der blevet købt et transportabelt elklaver kr. 26.364.

Energipriserne stabiliserede sig på et mere normalt niveau i 2024, med en større besparelse i forhold til budgettet, både i kirkerne, men også fordi præsteboligen, som har stået tomt i et halvår.

Kirkelige aktiviteter:
Regnskabet udviser et mindre forbrug på kr. 8.558 i forhold til budgettet, som er almindelige mindre afvigelser mellem budget og regnskab.

Kirkegården:
Regnskabet udviser et merforbrug kr. 118.676 i forhold til budgettet, som skyldes udgifter til Opsætning / flytning af hegn på kirkegårdgården i Oksby. Ombytning af plæneklipper, samt udgifter til renovering af lapidarium til mindested i Oksby. Projektet er godkendt af Varde provsti og dækkes af de frie midler.
Der er flere udgiftsposter som er overskredet såsom planter, grus og gran, kørsel med affald, der har været mange begravelser så entreprenørudgifter til gravning af grave er overskredet.

Præstebolig formål (5100):
Samlet set udviser regnskabet et mindre forbrug på kr. 53.603 i forhold til budgettet.
Præsten er fraflyttet præstegården i juni måned, der er holdt igen med udgifterne grundet en mindre renovering af præstegården i starten af 2025, men der mangler også tilsvarende indtægter.
Der er købt garderobeskabe til folkestuen.

Skov og Landbrug (formål 5700):
Samlet set udviser regnskabet udviser et merforbrug på kr. 120.785 i forhold til budgettet.
Udgifter til diverse konsulentydelser i forbindelse med udbud af forpagtningsjorden, samt udgifter til annoncering m.m. Der er indgået en ny aftale på græsslåning af Thomas Lange Haven, samt aftaler omkring afgræsning.

Administration og fællesudgifter:
Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 36.915 i forhold til budgettet.
Merforbrug til gebyrer m.m. i to pengeinstitutter, præstens kontorholdsomkostninger (datalinje til Folkekirkens IT og Stofa m.m.).
Formål 6100 – Art. 228035 Indkøb til fortæring – Det er ikke lykkes helt, at får styr på de mangler bilag (Coop bonner) deles køb som præsten har foretaget. Menighedsrådet arbejder fortsat på at fremskaffe disse bilag.

Indtægter

I forhold til budgettet viser regnskabet ekstra indtægter på kr. 102.690 hvilket kan henføres til indtægter i forbindelse med tilskud til miljøvenlig jordbrugsforanstaltning (EU). Indtægter på gravkastning, køb/fornyelse af gravsteder m.m. og entreindtægter ved koncerter/foredrag og ny indgået forpagtningskontrakt, men der mangler også indtægter på formål 5100 grundet fraflytning af præstegården.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet viser regnskabet ekstraindtægter på de finansielle poster på. kr. 3.847
Deles på grund af renteindtægter fra pengeinstitut, som ikke har været budgetteret.

Der er for regnskabsåret beregnet en momsfradragsprocent for kirkegårdsdrift på 17%.
Beregningen er foretaget i regneark udarbejdet med udgangspunkt i afgørelse fra Landsskatteretten december 2017, idet menighedsrådet mener, at dette giver det mest retvisende billede. Ved årets bogføring har der været anvendt a conto momsfradragsprocent på 14%.

Anlægsbevillinger:
Der er i 2024 ikke modtaget midler fra den fælles anlægsreserve.

<u>Øvrige noter til regnskabet:</u>

Blåvandshuk Sogns Menighedsråd har i 2021 indbetalt det fulde skyldige beløb til Feriefonden. Der r således ikke noget skyldigt beløb i 2024 jf. bilag 4.

Vedrørende bilag 1: Gældende ejendomsvurdering endnu ikke offentliggjort. Derfor er der anvendt vurdering fra regnskab 2022.

Egenkapitalen:

Konto 741130, Præstegårdens frie midler:

Saldo 01.01.24 - Negative	kr.	- 11.475
Årets overskud	kr.	10.185
I alt pr. 31.12.24 NEGATIVE frie midler	kr.	- 1.290

Konto 741110, Frie midler:

Saldo 01.01.24	kr.	743.463
Årets overskud på præstegården (formål 5100)	kr.	- 10.185
Årets underskud på drift	kr.	- 123.316
I alt pr. 31.12.24	kr.	609.962

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 609.962 som disponeres således:

Maskiner	kr. 25.000
Lydanlæg til kirkerne	kr. 100.000
Udviklingsplaner / grønomstilling	kr. 175.000
Kalkning m.m.	kr. 50.000
Ekstra udgifter ifm. oliefyr	kr. 30.000
Kirkelige aktiviteter	kr. 30.000
Fortsat opgaver ifm. synudskrifter	kr. 100.000
Frie midler ikke øremærket	kr. 99.962
I alt	kr. 609.962

Samarbejdsaftaler:

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.
Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjeneste i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.
Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.
Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdets formålet er kirkelige aktiviteter, undervisning samt diakoni til gaven for alle sogne i Varde Provsti.
Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om fælles anlægsreserve i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsopgaver og renoveringsopgaver i provstiets sogne.
Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles personalekonsulent i Malt, Grene og Varde provstier.
Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Vedtægt for samarbejde om fælles kirkegårdsmedarbejdere, kirkesanger, organist samt præstesekretær ved Aal, Børsmose, Ho, Oksby og Mosevrå Kirker
Den regnskabsmæssige registrering findes i Aal Menighedsråd.

Vedtægt for samarbejde om fælles udgivelse af kirkeblad og ajourføring af kirkeweb ved Aal, Børsmose, Ho, Oksby og Mosevrå kirker.
Den regnskabsmæssige registrering findes i Aal Menighedsråd.

Aftale vedr. indkøb og drift af varevogn ved Aal, Børsmose, Ho, Oksby og Mosevrå Kirker.
Den regnskabsmæssige registrering findes i Aal Menighedsråd.

Fælles Lønninger m.v. i 2024
Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Aal kirkekasse.
Blåvandshuk kirkekasser dækker kr. 1.153.863 til lønomkostninger samt diverse personaleomkostninger samt omkostninger til fælles kirkeblad plus kirkeweb og driften af varevogn m.v.

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	**1.333.800,00**	**1.333.800,00**
Indtægter	1.333.800,00	1.333.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-333.432,56**	**-243.900,00**
Indtægter	24,00	0,00
Udgifter, løn	-42.931,67	-33.000,00
Udgifter, øvrig drift	-290.524,89	-210.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-549.575,89**	**-504.300,00**
Indtægter	9.120,00	3.000,00
Udgifter, løn	-489.553,50	-429.600,00
Udgifter, øvrig drift	-69.142,39	-77.700,00
4 Kirkegård	**-568.444,90**	**-489.100,00**
Indtægter	255.979,74	217.600,00
Udgifter, løn	-565.266,94	-566.900,00
Udgifter, øvrig drift	-259.157,70	-139.800,00
5 Præstebolig mv.	**54.414,80**	**56.000,00**
Indtægter	309.265,81	251.100,00
Udgifter, løn	-7.569,23	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-247.281,78	-180.100,00
6 Administration og fællesudgifter	**-178.498,82**	**-152.600,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.384,14	-23.400,00
Udgifter, øvrig drift	-166.114,68	-129.200,00
7 Finansielle poster	**3.946,50**	**100,00**
Indtægter	4.074,60	100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-128,10	0,00
Resultat	**-237.790,87**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-13.319,24	0,00	-13.319,24
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-743.463,21	133.501,16	-609.962,05
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	0,00	114.475,07	114.475,07
741130	Præstegårdens frie midler	11.475,19	-10.185,36	1.289,83
Samlet disponering af samlet resultat			**237.790,87**	

Årets bevægelser på arv og donationer:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721160	Arv og donationer	-18.433,23	-46,03	-18.479,26

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	**1.333.800,00**	**1.333.800,00**
Indtægter	1.333.800,00	1.333.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-219.638,74**	**-243.900,00**
Indtægter	24,00	0,00
Udgifter, løn	-42.931,67	-33.000,00
Udgifter, øvrig drift	-176.731,07	-210.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-549.575,89**	**-504.300,00**
Indtægter	9.120,00	3.000,00
Udgifter, løn	-489.553,50	-429.600,00
Udgifter, øvrig drift	-69.142,39	-77.700,00
4 Kirkegård	**-567.763,65**	**-489.100,00**
Indtægter	255.979,74	217.600,00
Udgifter, løn	-565.266,94	-566.900,00
Udgifter, øvrig drift	-258.476,45	-139.800,00
5 Præstebolig mv.	**54.414,80**	**56.000,00**
Indtægter	309.265,81	251.100,00
Udgifter, løn	-7.569,23	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-247.281,78	-180.100,00
6 Administration og fællesudgifter	**-178.498,82**	**-152.600,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.384,14	-23.400,00
Udgifter, øvrig drift	-166.114,68	-129.200,00
7 Finansielle poster	**3.946,50**	**100,00**
Indtægter	4.074,60	100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-128,10	0,00
Resultat af driftsbevillingen	**-123.315,80**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-743.463,21	133.501,16	-609.962,05
741130	Præstegårdens frie midler	11.475,19	-10.185,36	1.289,83
			123.315,80	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	

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

Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen	**123.315,80**

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	**-113.793,82**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-113.793,82	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	**-681,25**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-681,25	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	**-114.475,07**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-13.319,24	0,00	-13.319,24
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	0,00	114.475,07	114.475,07
			114.475,07	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	

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

Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen	**114.475,07**

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er kr. 13.319. Formuen administreres af KAS via Ribe Stift og henstår på særskilt konto i Ribe Stift.

Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet:

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør kr. 200.000 pr. 31. december 2024. Dette beløb er uændret i 2024 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde:

Saldo 01.01.24	kr.	0
Se årets bevægelse i styring af anlægsaktiviteter	kr.	114.475
I alt pr. 31.12.24	kr.	114.475

Konto 721160, Arv og donation:

Saldo 01.01.24	kr.	18.433
Renteindtægter 2024	kr.	46
I alt pr. 31.12.24	kr.	18.479

Beløbet henstår på særskilt konto i bank.

Konto 741130, Præstegårdens frie midler:

Saldo 01.01.24 - Negative	kr.	- 11.475
Årets overskud	kr.	10.185
I alt pr. 31.12.24 NEGATIVE frie midler	kr.	- 1.290

Konto 741110, Frie midler:

Saldo 01.01.24	kr.	743.463
Årets overskud på præstegården (formål 5100)	kr.	- 10.185
Årets underskud på drift	kr.	- 123.316
I alt pr. 31.12.24	kr.	609.962

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr.

Finansiel status		Primo 2024	Ultimo 2024
AKTIVER			
Tilgodehavender		3.592.635,39	3.672.249,14
611510-90	Debitorer	0,00	578,23
612110-619019	Andre tilgodehavender	18.162,82	3.401,62
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	13.319,24	13.319,24
619090	Gravstedkapitaler	3.561.153,33	3.654.950,05
Værdipapirer		0,00	0,00
Likvide beholdninger		1.364.415,66	1.281.645,33
638105	Bank drift og anlæg	1.324.714,79	1.235.180,43
638140-60	Bank- og Girokonti	39.700,87	46.464,90
Aktiver i alt		**4.957.051,05**	**4.953.894,47**
PASSIVER			
Egenkapital		-963.740,49	-725.995,65
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-13.319,24	-13.319,24
721140	Likviditet stillet til rådighed	-200.000,00	-200.000,00
721160	Arv og donationer	-18.433,23	-18.479,26
741110	Menighedsrådets frie midler	-743.463,21	-609.962,05
741130	Præstegårdens frie midler	11.475,19	1.289,83
741120	Videreførte anlægsmidler	0,00	114.475,07
Hensættelser		-3.561.153,33	-3.654.950,05
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-3.561.153,33	-3.654.950,05
Lån		0,00	0,00
Skyldige omkostninger		-432.157,23	-572.948,77
951510	Kreditorer	-46.113,57	-454.262,57
951810	Gæld til andre menighedsråd	-300.692,67	-75.976,42
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-85.350,99	-42.709,78
Passiver i alt		**-4.957.051,05**	**-4.953.894,47**

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
1 Fælles indtægter i alt	**1.333.800,00**	**1.333.800,00**
10 Kirkelig ligning	**1.333.800,00**	**1.333.800,00**
Indtægter	1.333.800,00	1.333.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
2 Kirkebygning og sognegård	**-219.638,74**	**-243.900,00**
21 Kirkebygning	**-168.986,52**	**-213.900,00**
Indtægter	24,00	0,00
Udgifter, løn	-42.931,67	-33.000,00
Udgifter, øvrig drift	-126.078,85	-180.900,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	**-50.652,22**	**-30.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.652,22	-30.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
3 Kirkelige aktiviteter	**-549.575,89**	**-504.300,00**
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	**-444.893,88**	**-388.970,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-430.944,03	-363.360,00
Udgifter, øvrig drift	-13.949,85	-25.610,00
33 Diakonal virksomhed	**-27.008,23**	**-30.000,00**
Indtægter	2.160,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-13.000,00
Udgifter, øvrig drift	-29.168,23	-17.000,00
34 Kommunikation	**-45.617,23**	**-44.100,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.768,47	-23.500,00
Udgifter, øvrig drift	-20.848,76	-20.600,00
36 Kirkekoncerter	**-24.215,55**	**-31.230,00**
Indtægter	6.960,00	3.000,00
Udgifter, løn	-26.000,00	-29.740,00
Udgifter, øvrig drift	-5.175,55	-4.490,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	**-7.841,00**	**-10.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.841,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.000,00

Specifikation af driften

		Regnskab 2024	Budget 2024
4	**Kirkegård**	**-567.763,65**	**-489.100,00**
40	**Kirkegården**	**-525.509,18**	**-466.000,00**
	Indtægter	246.276,91	217.600,00
	Udgifter, løn	-536.645,84	-547.100,00
	Udgifter, øvrig drift	-235.140,25	-136.500,00
41	**Kapel/begravelse, urnenedsættelser**	**-42.254,47**	**-23.100,00**
	Indtægter	9.702,83	0,00
	Udgifter, løn	-28.621,10	-19.800,00
	Udgifter, øvrig drift	-23.336,20	-3.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
5 Præstebolig mv.	**54.414,80**	**56.000,00**
51 Præstebolig 1	**-61.214,64**	**-71.400,00**
Indtægter	35.651,00	86.500,00
Udgifter, løn	-7.569,23	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-89.296,41	-142.900,00
57 Skov og landbrug	**115.629,44**	**127.400,00**
Indtægter	273.614,81	164.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-157.985,37	-37.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
6 Administration og fællesudgifter	**-178.498,82**	**-152.600,00**
60 Fælles formål	**-30.138,91**	**-19.896,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.138,91	-19.896,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	**-39.578,64**	**-18.304,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.578,64	-18.304,00
62 Personale	**-17.246,10**	**-18.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.246,10	-18.500,00
63 Bygninger	**-13.203,03**	**-12.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.203,03	-12.000,00
64 Økonomi	**-47.169,86**	**-52.700,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.900,00
Udgifter, øvrig drift	-47.169,86	-41.800,00
65 Personregistrering - civil	**-5.881,16**	**-6.250,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.881,16	-6.250,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	**-7.699,98**	**-7.650,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.502,98	-6.250,00
Udgifter, øvrig drift	-1.197,00	-1.400,00
67 Efteruddannelse	**-6.527,33**	**-5.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.527,33	-5.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	**-3.814,50**	**-5.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.814,50	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	**-7.239,31**	**-7.300,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.239,31	-7.300,00

Specifikation af driften

		Regnskab 2024	Budget 2024
7	**Finansielle poster**	**3.946,50**	**100,00**
72	**Øvrige renteudgifter**	**-128,10**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-128,10	0,00
73	**Renteindt. af likvider (ex. kgd.)**	**3.087,67**	**0,00**
	Indtægter	3.087,67	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74	**Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)**	**66,58**	**100,00**
	Indtægter	66,58	100,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76	**Momsregulering**	**920,35**	**0,00**
	Indtægter	920,35	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

	Regnskab 2024	Budget 2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab 2024	Budget 2024
A1	**Nedrivning kapel i Oksby**	**-681,25**	**0,00**
41	**Kapel/begravelse, urnenedsættelser**	**-681,25**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-681,25	0,00
A3	**Klokke i Mosevrå**	**-94.215,63**	**0,00**
22	**Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)**	**-94.215,63**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-94.215,63	0,00
A4	**Omfugning gavl Oksby kirke**	**-19.578,19**	**0,00**
21	**Kirkebygning**	**-19.578,19**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-19.578,19	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		
Foreløbig ejedomsværdi		3.640.000			
Foreløbig grundværdig			3.440.000		
Ejendomsværdi i alt		3.640.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kirkens Korshær	300,00

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	Videreførte 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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
Projekt 1: Nedrivning af kapel i Oksby	A1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	681	0	-681
Projekt 2: Renovering klokke i Mosevrå kirke	A3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94.216	0	-94.216
Projekt 3: Omfugning af gavl på Oksby kirke	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.578	0	-19.578
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	114.475	0	-114.475
		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