

ÅRSREGNSKAB 2024

for Syddjurs Provstiudvalg

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 4487

CVR-nr. 21271748

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring
Revisors erklæring
Provstiudvalgets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal
Årsregnskab for reserven i hovedtal
Forklaring til resultatdisponering
Finansiell status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 12

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Syddjurs Provstiudvalg.

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.

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

Provstiudvalget 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

Forklaringer til regnskab 2024

Drift

Inden for provstiudvalgskassen var der i 2024 afsat midler til følgende:

Drift af PU inkl. Stiftsbidrag	1.598.000
Præsters deltagelse i kurser og konventer	50.000
Skole-kirke	1.529.060
Kommunikation	885.000
Diakoni	50.000
Folkekirkens Familiestøtte	673.300
Personalekontor	796.000
To-strengt ledelse	224.000
Grønne kulturbærere og arrangementer for menighedsråd	295.000
Fælles konfirmanddag	200.000
Overenskomstansatte præster	1.500.000

Alle samarbejder administreres og regnskabsføres i provstiudvalgskassen. Der er udarbejdet bi-regnskaber.

Årets driftsresultat viser et overskud på kr. 497.771,90 mod et budgetteret overskud på 0. Dette skyldes, at der primo 2024 blev iværksat en række besparelser på budgettet med henblik på at bringe sidste års negative frie midler op på niveau igen.

Anlæg

I oktober 2024 solgte provstiudvalgskassen det tidligere provstihus, beliggende på Molsvej 8a i Rønde. Salgsprovenuet udgjorde kr. 2.399.401,23. Der er oprettet en anlægsprojekt i regnskabet, hvor provenuet er bogført som en indtægt. På anlægsprojektet er der ligeledes bogført afholdte udgifter til istandsættelse og færdiggørelse af kontorindretningen i det nye provstihus på Strandvejen 2a, Rønde. Anlægsprojektet er ikke afsluttet, hvorfor der videreføres midler til ikke-udført anlægsarbejde, kr. 2.248.562,32. Når projektet er afsluttet, anvendes overskuddet til ekstraordinært afdrag på stiftslån.

Provstiudvalget har rådført sig med revisor og Aarhus Stift i forhold til korrekt bogføring af ovenstående.

Puljemidler

De tidligere puljemidler (energioptimeringspulje, anlægspulje, kirkegårdspulje, personaleudviklingspulje/orgelkadetter samt 5%-midler) blev med vedtagelsen af den nye økonomilov i 2024 samlet i én pulje, kaldet Reserven.

Reserven primo 2024	10.107.304,95
Tilført ligning	2.880.243,32
Tilskrevne rente	174.172,61
Udbetalinger til menighedsråd	-3.925.699,28
Tilbageførsler fra menighedsråd	<u>307.138,22</u>
Reserven ultimo 2024 til videreførsel	9.543.159,82

Anvendt regnskabspraksis (Provstiudvalgskasser)

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, anlæg og reserve.

Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

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	7.062.042,36	10.680.603,00
Indtægter	10.987.741,54	10.680.603,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.925.699,18	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	2.014.395,54	-200.000,00
Indtægter	2.399.401,23	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-385.005,69	-200.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.600.194,13	-4.931.360,00
Indtægter	5.106,25	0,00
Udgifter, løn	-3.391.614,01	-3.516.240,00
Udgifter, øvrig drift	-1.213.686,37	-1.415.120,00
4 Kirkegård	0,00	-3.080.243,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.050.243,00
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	-2.344.377,12	-2.469.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.331.389,78	-1.407.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.012.987,34	-1.062.000,00
7 Finansielle poster	174.172,61	0,00
Indtægter	174.172,61	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	2.306.039,26	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-10.107.304,95	564.145,03	-9.543.159,92
741110	Menighedsrådets frie midler	123.850,07	-621.621,97	-497.771,90
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	-2.248.562,32	-2.248.562,32
Samlet disponering af samlet resultat			-2.306.039,26	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.800.360,00	7.800.360,00
Indtægter	7.800.360,00	7.800.360,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-234.166,78	-200.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-234.166,78	-200.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.600.194,13	-4.931.360,00
Indtægter	5.106,25	0,00
Udgifter, løn	-3.391.614,01	-3.516.240,00
Udgifter, øvrig drift	-1.213.686,37	-1.415.120,00
4 Kirkegård	0,00	-200.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-170.000,00
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	-2.344.377,12	-2.469.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.331.389,78	-1.407.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.012.987,34	-1.062.000,00
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 driftsbevillingen	621.621,97	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	123.850,07	-621.621,97	-497.771,90
		-621.621,97	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-621.621,97	

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	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	2.880.243,00
Indtægter	0,00	2.880.243,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	2.248.562,32	0,00
Indtægter	2.399.401,23	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-150.838,91	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	-2.880.243,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.880.243,00
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	2.248.562,32	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	-2.248.562,32	-2.248.562,32
		-2.248.562,32	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-2.248.562,32	

Arsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2024
1 Fælles indtægter i alt	-738.317,64
Indtægter	3.187.381,54
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.925.699,18
2 Kirkebygning og sognegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
4 Kirkegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
7 Finansielle poster	174.172,61
Indtægter	174.172,61
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	-564.145,03

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-10.107.304,95	564.145,03	-9.543.159,92
			564.145,03	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			564.145,03	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

731105-08	Endnu ikke forbrugt reserve kommune
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
4.022.317,39	4.016.891,52
22.317,39	16.891,52
4.000.000,00	4.000.000,00
0,00	0,00
8.707.644,43	10.490.142,45
4.609.352,67	166.943,01
3.296.282,99	0,00
802.008,77	10.323.199,44
12.729.961,82	14.507.033,97

-9.983.454,88	-12.289.494,14
-10.107.304,95	-9.543.159,92
123.850,07	-497.771,90
0,00	-2.248.562,32
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.746.506,94	-2.217.539,83
-589.547,16	0,00
-311.057,41	-1.419.745,33
-890.050,00	-788.331,50
-955.852,37	-9.463,00
-12.729.961,82	-14.507.033,97

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	7.800.360,00	7.800.360,00
10 Kirkelig ligning	7.800.360,00	1.598.000,00
Indtægter	7.800.360,00	1.598.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
12 Ligning til selvstændige juridiske enheder	0,00	6.202.360,00
Indtægter	0,00	6.202.360,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-234.166,78	-200.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-234.166,78	-200.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-234.166,78	-200.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-4.600.194,13	-4.931.360,00
30 Fælles formål	-2.041.526,18	-1.590.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.980.666,55	-1.525.000,00
Udgifter, øvrig drift	-60.859,63	-65.000,00
32 Kirkelig undervisning	-1.060.672,70	-1.729.060,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-606.650,85	-1.166.240,00
Udgifter, øvrig drift	-454.021,85	-562.820,00
33 Diakonal virksomhed	-705.350,46	-727.300,00
Indtægter	5.106,25	0,00
Udgifter, løn	-536.430,28	-540.000,00
Udgifter, øvrig drift	-174.026,43	-187.300,00
34 Kommunikation	-792.644,79	-885.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-267.866,33	-285.000,00
Udgifter, øvrig drift	-524.778,46	-600.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	-200.000,00
40 Kirkegården	0,00	-200.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-170.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-2.344.377,12	-2.469.000,00
60 Fælles formål	-1.225.908,66	-1.305.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-637.146,53	-676.000,00
Udgifter, øvrig drift	-588.762,13	-629.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-78.529,74	-141.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.098,00	-116.000,00
Udgifter, øvrig drift	-29.431,74	-25.000,00
62 Personale	-628.503,70	-590.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-624.003,98	-585.000,00
Udgifter, øvrig drift	-4.499,72	-5.000,00
63 Bygninger	-21.141,27	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.141,27	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-12.293,75	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.293,75	-25.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådsg./Stiftbidrag (PU)	-378.000,00	-378.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-378.000,00	-378.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A2	Salg af Molsvej	2.248.562,32	0,00
24	Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	2.248.562,32	0,00
	Indtægter	2.399.401,23	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-150.838,91	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				
Ejendomsværdi i alt					

**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

Syddjurs Provsti - biregnskab diakoni 2024
--

Budget/ligning 2024	50.000,00 kr.
----------------------------	----------------------

Udgifter i alt	- 50.142,00 kr.
-----------------------	------------------------

Sostrup refugieuge	- 10.000,00 kr.
--------------------	-----------------

Kafé Kolind, tilskud	- 40.000,00 kr.
----------------------	-----------------

Fortæring	- 142,00 kr.
-----------	--------------

Resultat	- 142,00 kr.
-----------------	---------------------

Syddjurs Provsti - biregnskab Folkekirkens Familiestøtte 2024

Budget/ligning 2024	673.300,00 kr.
----------------------------	-----------------------

Udgifter til løn og befordring i alt	- 553.245,87 kr.
---	-------------------------

Udgifter til drift i alt	- 98.782,49 kr.
---------------------------------	------------------------

Indtægter	5.106,25 kr.
Repræsentation	- 565,00 kr.
Anskaffelse og tekn. Inst.	- 1.698,00 kr.
Kontingent og tilskud til org.	- 60.148,80 kr.
IT, hardware og software	- 2.136,36 kr.
Annoncering	- 6.756,02 kr.
Kurser og efteruddannele	- 3.691,33 kr.
Tjenesteydelser	- 1.301,49 kr.
Kontorudgifter	- 7.979,99 kr.
Undervisningsmaterialer	- 13.807,91 kr.
Abb. og bøger	- 529,90 kr.
Fortæring	- 5.273,94 kr.

Samlede udgifter	- 652.028,36 kr.
-------------------------	-------------------------

Overskud	21.271,64 kr.
-----------------	----------------------

Syddjurs Provsti - biregnskab kommunikation 2024

Budget/ligning 2024	885.000,00 kr.
Udgifter til løn og befordring i alt	- 271.527,47 kr.
Udgifter til drift i alt	- 521.117,32 kr.
Repræsentation	- 735,00 kr.
Anskaffelser og tekn.inst.	- 8.286,00 kr.
IT, køb af hardware og software	- 2.103,25 kr.
Annoncering	- 474.395,47 kr.
Kurser	- 10.243,75 kr.
Tjenesteydelser	- 12.968,75 kr.
Leje og leasing af udsty	- 10.068,75 kr.
Bøger og avise	- 274,95 kr.
Fortæring	- 2.041,40 kr.
Samlede udgifter	- 792.644,79 kr.
Resultat	92.355,21 kr.

Syddjurs Provsti - Bi-regnskab personalekontor 2024
--

Budget/ligning 2024	796.000,00 kr.
----------------------------	-----------------------

Udgifter til løn og befordring i alt	- 642.816,37 kr.
---	-------------------------

Udgifter til drift i alt	- 48.269,32 kr.
---------------------------------	------------------------

IT, telefon og internet	-	6.817,40 kr.
-------------------------	---	--------------

Kontorudgifter, porto	-	6.660,82 kr.
-----------------------	---	--------------

Efteruddannelse, kurser	-	14.250,00 kr.
-------------------------	---	---------------

Abonnementer, bøger mm	-	9.700,00 kr.
------------------------	---	--------------

Repræsentation	-	2.590,00 kr.
----------------	---	--------------

Diverse tjenesteydelser	-	3.215,00 kr.
-------------------------	---	--------------

Fortæring, møder, div.	-	5.036,10 kr.
------------------------	---	--------------

Samlede udgifter	- 691.085,69 kr.
-------------------------	-------------------------

Resultat	104.914,31 kr.
-----------------	-----------------------

Syddjurs Provsti - To-strengt ledelse - 2024
--

Budget/ligning 2024

224.000,00 kr.

Udgifter til drift i alt

- 233.428,55 kr.

Befordring efter regning	-	607,00 kr.
Ophold og fortæring	-	1.750,00 kr.
Repræsentation	-	498,00 kr.
IT, opgradering af Empl	-	75.625,00 kr.
IT, rammeaftale Woba	-	58.125,00 kr.
Trykning, bog	-	46.400,00 kr.
Diverse tjenesteydelser (supervision, produktion af bog, grafiske opgaver)	-	48.625,00 kr.
Kontorudgifter	-	70,00 kr.
Fortæring	-	1.728,55 kr.

Resultat

- 9.428,55 kr.

Syddjurs Provsti - Grønne Kulturbærere 2024
--

Budget/ligning 2024

200.000,00 kr.

Udgifter

- kr.

Resultat

200.000,00 kr.

Syddjurs Provsti - biregnskab Fælles Konfirmanddag - 2024

Budget/ligning 2024	200.000,00 kr.
----------------------------	-----------------------

Udgifter i 2024	- 139.370,66 kr.
------------------------	-------------------------

Honorarer	- 23.133,70 kr.
Repræsentation	- 411,80 kr.
Buskørsel	- 59.687,50 kr.
Leje af udstyr	- 495,00 kr.
Undervisningsmaterialer	- 20.545,06 kr.
Fortæring	- 35.097,60 kr.

Resultat	60.629,34 kr.
-----------------	----------------------

Syddjurs Provsti - foredrag og møder 2024

Budget/ligning 2024

95.000,00 kr.

Udgifter i alt

-

25.997,01 kr.

Indkøb af IT til vejledning af menighedsråd, undervisningscomputere mm

Resultat

69.002,99 kr.

Syddjurs Provsti - biregnskab Skole-Kirke 2024
--

Budget/ligning 2024, fratrukket 10% overenskomstansat præst	1.468.581,63 kr.
---	------------------

Udgifter til løn og befordring i alt	- 1.042.539,62
--------------------------------------	----------------

Udgifter til drift i alt	- 332.335,16 kr.
--------------------------	------------------

Honorarer	- 8.000,00 kr.
-----------	----------------

Anskaffelser, inventar og tekn.	- 7.215,64 kr.
---------------------------------	----------------

Kontingenter kirkelige org.	- 2.375,00 kr.
-----------------------------	----------------

IT , hardware og software	- 12.957,27 kr.
---------------------------	-----------------

Uddannelse og kurser	- 63.870,41 kr.
----------------------	-----------------

Porto	- 90,00 kr.
-------	-------------

Div. tjenesteydelser (hjemmeside)	- 40.663,75 kr.
-----------------------------------	-----------------

Kontorudgifter	- 5.199,30 kr.
----------------	----------------

Undervisningsmaterialer	- 144.475,48 kr.
-------------------------	------------------

Abonnementer og bøger	- 31.637,01 kr.
-----------------------	-----------------

Fortæring	- 15.851,30 kr.
-----------	-----------------

Samlede udgifter	- 1.374.874,78 kr.
------------------	--------------------

Resultat	93.706,85 kr.
----------	---------------

Syddjurs Provsti - Bi-regnskab overenskomstansatte præster 2024
inkl. modregning til skole-kirke

Budget/ligning 2024	1.500.000,00 kr.
Tillagt 10% overenskomstansat præst	60.476,37 kr.

Lønudgifter i alt	1.520.593,81 kr.
--------------------------	-------------------------

Resultat	39.882,56 kr.
-----------------	----------------------

Syddjurs Provsti - Biregnskab personaleudviklingspulje (orgelkadetter) 2024

Ikke tilført midler i budget 2024, da puljen overførte et overskud fra 2023 på kr.
727.074,70

TBF, orgelkadetter 1. kv. 2024	-	73.352,55
TBF, orgelkadetter 2. kv. 2024	-	91.082,78
TBF, orgelkadetter 3. kv. 2024	-	91.125,33
TBF, orgelkadetter 4. kv. 2024	-	91.253,79

Forbrug i 2024	-	346.814,45 kr.
-----------------------	---	-----------------------

Specifikation af anlægsprojekt Salg af Molsvej - A2 - 2024

Indtægter - Salg af Molsvej - A2

Provenu fra salg af Molsvej

280590 Salg af anlæg -2.399.401,23

Indtægter i alt 2024 -2.399.401,23

Udgifter - Salg af Molsvej - A2

24 Kirkekontor og provstikontor (uden for kirke og sognegård)

Møbler kælder

223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer 9.237,50

Møbler til køkken + mødelokale

223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer 29.777,00

VVS-arbejde

223020 Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse af bygning 11.897,28

Maleprøver

223020 Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse af bygning 259,00

Lamper

223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer 1.474,00

Lamper

223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer 10.770,00

Lamper

223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer 3.590,00

Ophængninger, bortkørsel

223020 Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse af bygning 8.772,50

Maling mødelokaler mm

223020 Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse af bygning 36.975,00

Tæpper kælder

223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer 17.851,00

Thorsager-Bregnet-Feldballe, udlæg v. salg af Molsv

227055 Konsulenttydelser 20.175,68

Maleprøver

223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer 59,95

Udgifter i alt 2024 150.838,91

Rest til videreførsel til 2025 -2.248.562,32