

ÅRSREGNSKAB 2024

for Favrskov Provstiudvalg

i Favrskov Provsti

i Favrskov Kommune, Randers Kommune, Viborg Kommune

Myndighedskode 4490

CVR-nr. 30106326

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: 1

Provstiudvalgets erklæring

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

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Samlet driftsoverskud 214.000 kr.

Biregnskab for samarbejder viser et overskud på 1.082.000 kr.

Provstiudvalgskassen har således et reelt driftsunderskud på 868.000 kr.

Følgende ikke-budgetsatte arbejder er udført i 2024 indenfor provstiudvalgskassens driftsregnskab:

Grøn Fagdag for alle kirkegårdsmedarbejdere, kirkeværger og lokale blomsterhandlere; 45.000 kr.

Valgkampagne for menighedsrådsvalget - Den Gode Fortælling, 140.000 kr.

Studietur for præsterne, udsat fra 2023; 280.000 kr.

Kampagne for komposterbare buketter og gravstedspynt, annoncering samt udvikling af vejledningsmateriale; 35.000 kr.

Samlede lønomkostninger budgetsat 100.000 kr. for lavt grundet OK24.

Rettelse af fejl på mellemregningskontoen, perioden 2019-2023, 124.000 kr.

I 2024 er der opstået stort overskud på samarbejde om konsulentarbejde for menighedsrådene.

Der er desuden stort overskud på midler afsat til arbejdsmiljø for menighedsråd, præster og ansatte.

Der vil blive taget højde for disse i forbindelse med budgetlægningen for 2026.

Overskud fra samarbejder; 1.082.000 kr. resultatdisponeres på artskonto 741160.

Mindre opgaver omkring hjemmeplejeprester, kristenspiritualitet, hammel neurocenter, sorggruppe og kørsel af specialkonfirmander overgår til menighedsrådene ved udgangen af 2025.

Resultat af disse opgaver disponeres til PU-kassens frie midler.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Folkekirkens skoletjeneste, regnskabsføres af Folkekirkens skoletjeneste

Fælles HR-funktion, regnskabsføres af Aarhus Stift

Kalkningssamarbejde, regnskabsføres af Favrskov Provstiudvalg

Bygningskonsulent for sognene, regnskabsføres af Favrskov Provstiudvalg

Akademi for Præstekadetter, regnskabsføres af Favrskov Provstiudvalg

Arbejdsmiljø for MR, præster og ansatte Menighedsrådene, regnskabsføres af Favrskov Provstiudvalg

Fælles forsikring, regnskabsføres af Favrskov Provstiudvalg

Videntjenesten, regnskabsføres af Favrskov Provstiudvalg

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	15.031.691,39	6.115.500,00
Indtægter	19.228.063,24	6.115.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.196.371,85	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-666.761,00	-720.219,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-200.535,45	-110.000,00
Udgifter, øvrig drift	-466.225,55	-610.219,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.625.750,27	-1.496.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.165.957,36	-1.100.000,00
Udgifter, øvrig drift	-459.792,91	-396.000,00
4 Kirkegård	-101.627,37	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.011,77	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.615,60	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	-3.507.228,77	-4.412.000,00
Indtægter	58.987,30	0,00
Udgifter, løn	-1.375.995,87	-1.514.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.190.220,20	-2.898.000,00
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	9.130.323,98	-512.719,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-16.162.906,22	-9.040.964,00	-25.203.870,22
741110	Menighedsrådets frie midler	-2.497.559,92	992.954,01	-1.504.605,91
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-1.082.313,99	-1.082.313,99
Samlet disponering af samlet resultat			-9.130.323,98	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	6.115.500,00	6.115.500,00
Indtægter	6.115.500,00	6.115.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-666.761,00	-720.219,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-200.535,45	-110.000,00
Udgifter, øvrig drift	-466.225,55	-610.219,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.625.750,27	-1.496.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.165.957,36	-1.100.000,00
Udgifter, øvrig drift	-459.792,91	-396.000,00
4 Kirkegård	-101.627,37	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.011,77	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.615,60	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	-3.507.228,77	-4.412.000,00
Indtægter	58.987,30	0,00
Udgifter, løn	-1.375.995,87	-1.514.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.190.220,20	-2.898.000,00
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	214.132,59	-512.719,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.497.559,92	992.954,01	-1.504.605,91
		992.954,01	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.207.086,60	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-214.132,59	

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	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 anlægsbevillingen	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 anlægsbevillingen		0,00	

Årsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2024
1 Fælles indtægter i alt	8.916.191,39
Indtægter	13.112.563,24
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.196.371,85
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	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	8.916.191,39

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-16.162.906,22	-9.040.964,00	-25.203.870,22
			-9.040.964,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			124.772,61	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			-8.916.191,39	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

<u>Tidligere forkyndelsespulje</u>	primo	932.533,00 kr.
overført til Reserven øremærket fælles forkyndelse	-	932.533,00 kr.
	ultimo	- kr.
<u>Tidligere klima- og energipulje</u>	primo	5.739.644,00 kr.
overført til Reserven øremærke klimatiltag	-	5.739.644,00 kr.
	ultimo	- kr.
<u>Tidligere indsatspulje, kirkegårde</u>	primo	916.882,00 kr.
overført til Reserven	-	916.882,00 kr.
	ultimo	- kr.
<u>Tidligere anlægs- og omprioriteringspulje</u>	primo	5.056.075,00 kr.
overført til Reserven	-	5.056.075,00 kr.
	ultimo	- kr.
Reserven	primo	3.517.773,00 kr.
tilførsel fra indsatspulje, kirkegårde		916.882,00 kr.
tilførsel fra anlægs- og omprioriteringspuljen		5.056.075,00 kr.
ligning		- kr.
udbetalt	-	2.190.422,70 kr.
	ultimo	7.300.307,30 kr.
Reserven øremærket fælles forkyndelse	primo	- kr.
tilførsel fra tidligere forkyndelsespulje		932.533,00 kr.
ligning		1.000.000,00 kr.
retur til Reserven		20.270,00 kr.
	ultimo	1.952.803,00 kr.
Reserven øremærket klimatiltag	primo	- kr.
tilførsel fra tidligere klima- og energipulje		5.739.644,00 kr.
ligning		11.933.201,00 kr.
udbetalt	-	1.722.084,00 kr.
	ultimo	15.950.761,00 kr.
Den samlede reserve ultimo:		25.203.871,30 kr.

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

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

951510 Kreditorer

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
30.623,76	0,00
30.623,76	0,00
0,00	0,00
18.857.717,47	27.997.998,04
15.538.872,56	2.586.885,88
3.318.844,91	25.411.112,16
18.888.341,23	27.997.998,04

-18.660.466,14	-27.790.790,12
-16.162.906,22	-25.203.870,22
-2.497.559,92	-1.504.605,91
0,00	-1.082.313,99
0,00	0,00
0,00	0,00
-227.875,09	-207.207,92
-223.603,56	-210.467,32
-4.271,53	3.259,40
-18.888.341,23	-27.997.998,04

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	6.115.500,00	6.115.500,00
10 Kirkelig ligning	6.115.500,00	6.115.500,00
Indtægter	6.115.500,00	6.115.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-666.761,00	-720.219,00
20 Fælles formål	-462.071,08	-512.719,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-75.655,53	0,00
Udgifter, øvrig drift	-386.415,55	-512.719,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-204.689,92	-207.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-124.879,92	-110.000,00
Udgifter, øvrig drift	-79.810,00	-97.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.625.750,27	-1.496.000,00
30 Fælles formål	-1.302.655,04	-1.300.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.126.970,73	-1.100.000,00
Udgifter, øvrig drift	-175.684,31	-200.000,00
32 Kirkelig undervisning	-16.078,75	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.078,75	-10.000,00
33 Diakonal virksomhed	-28.465,13	-80.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.465,13	-80.000,00
34 Kommunikation	-278.551,35	-106.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-38.986,63	0,00
Udgifter, øvrig drift	-239.564,72	-106.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-101.627,37	0,00
40 Kirkegården	-101.627,37	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.011,77	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.615,60	0,00

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	-3.507.228,77	-4.412.000,00
60 Fælles formål	-1.360.816,23	-2.350.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-438.602,97	-929.900,00
Udgifter, øvrig drift	-922.213,26	-1.421.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-170.437,82	-211.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-118.882,26	-195.800,00
Udgifter, øvrig drift	-51.555,56	-16.000,00
62 Personale	-608.000,45	-166.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-579.449,89	-125.800,00
Udgifter, øvrig drift	-28.550,56	-41.000,00
63 Bygninger	-265.141,65	-800.000,00
Indtægter	58.979,26	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-324.120,91	-800.000,00
64 Økonomi	-305.489,88	-251.500,00
Indtægter	8,04	0,00
Udgifter, løn	-233.860,75	-247.500,00
Udgifter, øvrig drift	-71.637,17	-4.000,00
67 Efteruddannelse	-356.286,74	-190.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.200,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-351.086,74	-175.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-441.056,00	-441.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-441.056,00	-441.000,00

Specifikation af driften

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

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

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

Biregnskab for samarbejder i provstiudvalgskassen 2024

Skoletjenesten

Budget	675.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>675.000,00 kr.</u>
Resultat	- kr.

Den regnskabsmæssige registrering for samarbejdet foretages af Folkekirken
skoletjeneste

Fælles HR-funktion

Budget	225.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>228.784,70 kr.</u>
Resultat	- 3.784,70 kr.

Den regnskabsmæssige registrering for samarbejdet foretages af Aarhus Stift

Samarbejder, hvor regnskabsmæssig registrering foretages i provstiudvalgskassen

Kalkningssamarbejde

Budget	512.719,00 kr.
Samlede udgifter	<u>462.071,00 kr.</u>
Resultat	50.648,00 kr.

Akademi for præstekadetter

Budget	1.300.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>1.302.655,04 kr.</u>
Resultat	- 2.655,04 kr.

Fælles forsikring

Budget	27.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>27.056,00 kr.</u>
Resultat	- 56,00 kr.

Bygningskonsulent for sognene

Budget	800.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>265.141,65 kr.</u>
Resultat	534.858,35 kr.

Arbejds miljø for MR, præster og ansatte

Budget	500.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>2.231,32 kr.</u>
Resultat	497.768,68 kr.

Videntjenesten

Budget	14.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>12.250,00 kr.</u>
Resultat	1.750,00 kr.

Samarbejder, der resultatdisponeres til videreførte samarbejder

Budget	3.153.719,00 kr.
Samlede udgifter	<u>2.071.405,01 kr.</u>
Resultat	1.082.313,99 kr.

Opgaver, der løses af kirkekasser fra 2026 - resultatdisponeres til PU-kassens frie midler

Hjemmeplejepræst

Budget	20.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>4.039,70 kr.</u>
Resultat	15.960,30 kr.

Kristen Spiritualitet

Budget	20.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>14.624,65 kr.</u>
Resultat	5.375,35 kr.

Sorggruppe

Budget	25.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>4.763,73 kr.</u>
Resultat	20.236,27 kr.

Opaver, der løses af kirkekasser fra 2026 og resultatdisponeres til PU-kassens frie midler

Budget	90.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>44.543,88 kr.</u>
Resultat	45.456,12 kr.

Hammel Neurocenter

Budget	15.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>5.037,05 kr.</u>
Resultat	9.962,95 kr.

Konfirmandkørsel, specialkonfirmander

Budget	10.000,00 kr.
Samlede udgifter	<u>16.078,75 kr.</u>
Resultat	- 6.078,75 kr.