

ÅRSREGNSKAB 2024

for Århus Søndre Provstiudvalg

i Århus Søndre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 4492

CVR-nr. 21113042

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
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: 0

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Århus Søndre 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:

Driftsregnskabet er afsluttet med følgende resultat: **-1.167.755,66**

Resultatet er fordelt således:

1. Resultat af provstikontorets drift, inkl. stiftsbidrag og brandsoftabonnementer	-952.379,27
2. Resultat af regnskabskontorets drift	-132.002,37
3. Personalekonsulent	34.507,69
4. Sekretariat for Budgetudvalget	-117.881,71

Reserven udviser følgende resultat **697.064,51**

5. Øremærket til faglige og kollegiale tiltag for præster	191.300,67
6. Bevillinger til udvalg og projekter under Århus Stiftsråd	-62.931,78
7. Øremærket til samarbejder med Aarhus-provstierne	-48.479,36
8. Øremærket til udviklingspulje	-1.760.526,27
9. Øremærket til projekter og anlæg	3.034.889,44
10. Ikke øremærket til bestemte formål	-657.188,19

1. Provstiudvalgskassens underskud på provstikontoret udgør 952.379,27kr. De væsentligste overskridelser udgør:

- Underbudgettering til nedbringelse af frie midler: 300.000 kr.
- Ikke-budgetsat ansættelse af provstisekretær nr. 2: 295.0000 kr.
- Ikke-budgetsat forbrugsafregning til Holme Menighedsråd ("husleje"): 157.333 kr.
- Brandsoftabonnementer: 83.000 kr.
- Overenskomstmæssige lønstigninger: 55.000
- Jubilæum provsten: 25.000 kr.
- Kurser provsten: 20.000 kr.

Resultatdisponeret til frie midler 741110.

Der er rettet op på fejldisponering fra 2023 på 388.570,20 kr. mellem frie midler og opsparing til anlæg.

Århus Søndre Provstiudvalg har nedsat følgende puljer/deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdets navn	Deltagere i samarbejdet	Regnskabsføring
Fælles personalekonsulent	Århus Nordre Provsti	Århus Søndre Provstiudvalgskasse
Fælles regnskabskontor	Menighedsrådene i Århus Søndre Provsti	Århus Søndre Provstiudvalgskasse
Faglige og kollegiale tiltag	Alle præster i Århus Søndre Provsti	Århus Søndre Provstiudvalgskasse
Undervisning Specialkonf.	MR i Århus Søndre Provsti og Århus Domprovsti	Skt. Lukas Kirkekasse
Skole-Kirke-Samarbejde	Aarhus Kommune samt de fire Århus-provstier	Skole-Kirke-Samarbejdet
Fælles kommunikation	Århus Nordre, Århus Søndre og Århus Vestre	Århus Nordre Provstiudvalgskasse
Folkekirken i Århus - det sociale ar	Århus Nordre, Århus Søndre og Århus Vestre	Århus Nordre Provstiudvalgskasse

2. Underskud på provstiets fælles regnskabskontor udgør 132.002,37 kr. De væsentligste overskridelser skyldes overenskomstmæssige lønstigninger på 86.000 kr. samt udgifter til IT, anskaffelser, ophold og repræsentation. Resultatdisponeres på 741110.

3. Driften af samarbejdet med Århus Nordre Provsti om personalekonsulent udviser et underskud på 35.492,31 kr, men grundet tilførelse af ekstra midler til nedbringelse af tidligere års akkumulerede underskud er der skabt et

overskud på 34.507,69 kr. Resultatdisponeres på 741110.

4. Sekretariat for såvel Budgetudvalget i Århus samt Takst- og honorarudvalget udviser et underskud på 117.881,71 kr. De væsentligste overskridelser skyldes ikke-budgetterede udgifter til såvel ansættelse af sekretær som konsulentytelser og licens i forbindelse med implementering af økonomisystem. Resultatdisponeres på 741110.

Reserve

5. Puljen til "kollegiale og faglige tiltag for præster" viser et nettoresultat på 191.300,67 kr. Puljen er videreført fra den tidligere forsøgsordning. Midlerne afsættes fra 2025 i provstiets driftsmidler, jf. provstiudvalgets beslutning den 11. september 2024 . Det akkumulerede overskud på 620.420,53 kr. overføres til PU-Kassens driftsmidler primo 2025. Resultatdisponeret på 731106

6. Der føres 2 regnskaber for udvalg og projekter under Århus Stiftsråd i Århus Søndre Provstiudvalgskasse: "Folkekirken på messe" med et forbrug på 9.977,50 kr. samt "Teologi til tiden", hvor der er forbrugt 52.954,28 kr. Begge af tidligere bevillinger. Det akkumulerede overskud på 43.219,78 kr. overføres til PU-Kassens driftsmidler primo 2025. Resultatdisponeret på 731106

7. Samlet underskud i samarbejder med de øvrige Århus-provstier på 48.479,36 kr. Samarbejdet er videreført fra den tidligere forsøgsordning. Videreførte midler på 171.970,74 kr. er resultatdisponeret på 731106

8. Der er udbetalt 1.760.526,27 kr. fra provstiets øremærkede reservemidler til udvikling, grøn omstilling og aktiviteter. Puljen er videreført fra den tidligere forsøgsordning, og de videreførte midler udgjorde ultimo 2023 8.892.444,89 kr. Der er ikke øremærket yderligere midler til formålet i 2024, og der videreføres således 7.131.918,62 kr. Resultatdisponeret på 731106

9. Der er udbetalt 8.990.540,56 kr. fra provstiets øremærkede reservemidler til anlæg og projekter. Udbetalingerne vedrører bevillinger fra flere år, således også under tidligere lovgivning. Puljen er videreført fra forsøgsordningen. Der er rettet op på fejl disponering fra 2023 på 388.570,20 kr. mellem frie midler og opsparing til anlæg. Herefter resultatdisponeres der 9.433.545,01 kr. til godkendte projekter og anlæg på 731107, mens der resultatdisponeres 2.417.566,69 kr., som udgør akkumuleret overskud og ikke-øremærkede midler fra tidligere år på 731108.

10. Der er udbetalt 657.188,19 kr. mere end øremærket til reserven uden bestemte formål. Underskuddet dækkes af videreførte, tidligere 5%-midler, der er overført til reserven primo 2024. Resultatdisponeret på 731105.

Biregnskaber 2024: PUK

Regnskabskontor		
Formål	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2024		1.800.000,00
Løn, feriepenge, pension, befordring m.m.	1.759.565,46	
Drift: kontorudgifter, anskaffelser, kurser, IT m.v	93.769,91	
Husleje, rengøring, service osv - 1/3 af opkrævning fra Holme	78.667,00	
I alt	1.932.002,37	1.800.000,00
Resultat 2024		-132.002,37
Disponering 2023	15.832,65	
Saldo efter disponering		-116.169,72

Personalekonsulent

Formål	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2024		680.000,00
Ekstraordinær indbetaling		70.000,00
Kontorudgifter, IT, licenser, kurser m.v.	20.403,33	
Løn, pension m.v.	686.526,84	
Befordring	8.562,14	
I alt	715.492,31	750.000,00
Resultat 2024		34.507,69
Disponering 2023		-71.395,02
Saldo efter disponering		-36.887,33

Budgetudvalget i Århus

Formål	Udgifter	Indtægter
Budgetudvalget i Århus		140.500,00
Løn, sekretariatsunderstøttelse	91.444,00	
Abonnement, ProvstiSkyen	34.406,25	
Konsulentydelse	77.250,00	
Understøttelse af takstudvalg	50.000,00	
Forplejning	5.184,65	
Øvrige udgifter	96,81	
I alt	258.381,71	140.500,00
Resultat 2024		-117.881,71
Disponering 2023		-7.214,76
Saldo efter disponering		-125.096,47

Biregnskaber 2024: Reserven

Faglige og kollegiale tiltag for præster

Formål	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2024		200.000,00
Provstikonventer	29.657,72	
Studietur til Amsterdam, retur fra FUV		25.000,00
Øvrige udgifter til møder, kurser og repræsentation	4.041,61	
I alt	33.699,33	225.000,00
Resultat 2024		191.300,67
Disponering 2023		429.119,86

Saldo efter disponering - flyttes til PUK i 2025		620.420,53
--	--	------------

Udvalg og projekter under Århus Stiftsråd

Formål	Udgifter	Indtægter
Udvalg: Folkekirken på messer	9.977,50	
Projekt: Teologi til tiden	52.954,28	
I alt	62.931,78	0,00
Resultat 2024		-62.931,78
Disponering 2023		106.151,56
Saldo efter disponering - flyttes til PUK i 2025		43.219,78

Øvrige samarbejder

Formål	Udgifter	Budget
Skole-Kirke Samarbejde	409.991,00	431.000,00
Undervisning - børn med særlige behov	299.041,77	250.000,00
Kommunikation	470.446,59	400.000,00
Folkekirken i Århus - det sociale arbejde	200.000,00	250.000,00
I alt	1.379.479,36	1.331.000,00
Resultat 2024		-48.479,36
Disponeret 2023 til fortsatte samarbejder		220.450,10
Saldo efter disponering		171.970,74

Udviklingspulje

Formål	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2024		0
Aktiviteter	72.638,47	
Kirkegårde		
Udvikling af kirkegårde, løn og drift	315.809,89	
Kirkegårde, udbetalinger til udviklingsplaner, omlægninger og digitale kort	1.289.924,16	
Grøn omstilling		
Ladestandere	47.893,31	
Kompostérbare buketter	34.260,44	
I alt	1.760.526,27	-
Resultat 2024		-1.760.526,27
Saldo 31.12.23		8.892.444,89
Saldo efter disponering		7.131.918,62

Udbetalt til projekter og anlæg i 2024

	Indtægter	År bevilget	Beløb bevilget	Udbetalt 2024
Saldo, bank 31.12.23	8.053.138,07			
Øremærket til anlæg og projekter 2024	12.025.430,00			
I alt 2023	20.078.568,07			
Formål				
Astrup Kirke, højtaleranlæg (projekt)		2025	76.745,01	14.901,01
Beder Sogn, retur	13.032,00			
Astrup Kirke, katafalk (projekt)		2024	52.500,00	50.000,00
Fredens Præstebolig, renovering (anlæg)		2025	1.000.000,00	916.641,64
Fredenskirke Sognegård, ny dør (projekt)		2023	119.172,50	119.172,50
Kolt Kirke, våbenhus, inventar (projekt)		2024	85.000,00	79.185,00
Kolt Kirke, kirketag - retur fra forsikring	750.052,19			
Kolt Præstegård, udv. vedligehold (anlæg)		2024	102.625,00	28.020,56
Malling Kirke, istandsættelse (anlæg)		2021	3.822.500,00	947.884,78
Mårslet Præstebolig, renovering/køb (anlæg)		2022 og 2024	7.211.000,00	5.939.937,35
Ravnsbjerg Kirkecenter, ombygning (anlæg)		2025	2.787.500,00	20.710,18
Tiset, forpagterbolig, nedrivning (anlæg)		2024	252.125,00	163.918,75
Tiset Præstegård, stenmur og loft (anlæg)		2024	125.000,00	130.250,63
Tranbjerg Præstebolif, istandsættelse (anlæg)		2024	344.000,00	344.000,00
Viby Kirkegård, køl i kapel (anlæg)		2022	200.000,00	102.826,16
Viby Præstebolig, anlæg af have		2024	132.000,00	132.000,00
Gebyrer bank 2023				1.092,00
I alt 2024			16.310.167,51	8.990.540,56
Resultat 2024				3.034.889,44
Saldo 31.12.24	11.851.111,70			

Reserve uden formål (tidl. 5%-midler)

Formål	Udgifter	Indtægter
Ligning i 2024		2.521.825,00
Udbetalt til kirkekasser	3.178.853,19	
Gebyrer til bank	160,00	
I alt	3.179.013,19	
Resultat 2024		-657.188,19
Saldo pr. 31.12.23 *		2.383.526,04
Saldo efter disponering		1.726.337,85

* 647.058,72 til Beder og Viby medtaget i 2023, men udbetalt i 2024, derfor difference til resultatdisponering

Oversigt disponering

PUK	741110	
Primo	214.745,81	
Fra anlæg - fejl 2023	388.570,20	
Resultat 2024	-952.379,27	
Provstikontoret i alt	<u>-349.063,26</u>	
Regnskabskontor - videreført	-116.169,72	
Personalekonsulent - videreført	-36.887,33	
Budgetudvalget -videreført	-125.096,47	
I alt	-627.216,78	
Reserven		
	731105	638110
Uden formål - primo *	1.736.467,32	
Disponering netto	-10.129,47	
Ny disponering	1.726.337,85	1.726.337,85
* 647058,72 til Beder og Viby medtaget i 2023, men udbetalt i 2024		
Reserven - puljer og samarbejder	731106	638111
Faglige og kollegiale tiltag for provstiets præster	620.420,53	
Århus Stiftsråd	43.219,78	
Samarbejder i Århus	171.970,74	
Udviklingspulje **	7.131.918,62	
I alt	7.967.529,67	8.187.765,28
** Difference skyldes udgifter medtaget i 2024, men udbetalt i 2025		
Reserven - anlæg og projekter - øremærket	731107	638112
Godkendte projekter og anlæg - ikke-igangsatte og igangværende	9.822.115,21	
Til PUK - fejl 2023	-388.570,20	
Reserven - anlæg og projekter - ikke øremærket (opgørelse pr. 19.02.25)	731108	
Akk. overskud fra tidligere år	1.581.388,63	
Akk. saldo ikke-øremærket (rest fra tidligere omprioritering)	836.178,06	
I alt - anlæg og projekter	11.851.111,70	11.851.111,70
Total	20.917.762,44	
Resultatdisponering, total, Brandsoft	20.917.762,44	
Difference	0,00	

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	6.877.787,10	4.143.000,00
Indtægter	21.307.122,51	4.143.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.429.335,41	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-70.000,00
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	-5.564.265,14	-4.372.120,00
Indtægter	39.004,84	0,00
Udgifter, løn	-3.438.634,11	-3.016.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.164.635,87	-1.356.120,00
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	1.313.521,96	-299.120,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-8.053.138,07	8.053.138,07	0,00
731105	Endnu ikke forbrugt reserve - uden formål	-1.736.467,32	10.129,47	-1.726.337,85
731106	Endnu ikke forbrugt reserve - puljer og sam	0,00	-7.967.529,67	-7.967.529,67
731107	Endnu ikke forbrugt reserve - øremærket - z	0,00	-9.433.545,01	-9.433.545,01
731108	Endnu ikke forbrugt reserve - ikke-øremærk	0,00	-2.417.566,69	-2.417.566,69
741110	Menighedsrådets frie midler	-214.745,81	841.962,59	627.216,78
741150	Regnskabskontor	-15.832,65	15.832,65	0,00
741151	Personalekonsulent	71.395,02	-71.395,02	0,00
741152	Udviklingspulje	-8.892.444,89	8.892.444,89	0,00
741153	Præstepulje	-429.119,86	429.119,86	0,00
741154	Samarbejder i Aarhus	-220.450,10	220.450,10	0,00
741155	Projekter og udvalg under stiftsråd	-105.651,56	105.651,56	0,00
741156	Budgetudvalget i Århus samt Takst- og hon	-7.785,24	7.785,24	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-1.313.521,96		

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.461.784,32	4.143.000,00
Indtægter	4.461.784,32	4.143.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-70.000,00
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	-5.564.265,14	-4.372.120,00
Indtægter	39.004,84	0,00
Udgifter, løn	-3.438.634,11	-3.016.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.164.635,87	-1.356.120,00
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	-1.102.480,82	-299.120,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-214.745,81	841.962,59	627.216,78
		841.962,59	
Disponering på tværs af bevillingstype*		260.518,23	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		1.102.480,82	

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 Regnskabskontor	-15.832,65	15.832,65	0,00
		15.832,65	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-15.832,65	
(*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	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
721110 Opsparing til anlæg	-8.053.138,07	8.053.138,07	0,00
		8.053.138,07	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-8.053.138,07	
(*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	2.416.002,78
Indtægter	16.845.338,19
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.429.335,41
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	2.416.002,78

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve - uden formål	-1.736.467,32	10.129,47	-1.726.337,85
731106	Endnu ikke forbrugt reserve - puljer og sam	0,00	-7.967.529,67	-7.967.529,67
731107	Endnu ikke forbrugt reserve - øremærket - a	0,00	-9.433.545,01	-9.433.545,01
731108	Endnu ikke forbrugt reserve - ikke-øremærk	0,00	-2.417.566,69	-2.417.566,69
			-19.808.511,90	
Disponering på tværs af bevillingstype*			17.392.509,12	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			-2.416.002,78	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender****Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
731105-08	Endnu ikke forbrugt reserve kommune
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

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

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
0,00	0,00
0,00	0,00
22.436.971,42	23.307.366,00
2.377.488,90	1.542.151,17
8.053.138,07	0,00
9.622.818,41	0,00
2.383.526,04	21.765.214,83
22.436.971,42	23.307.366,00

-19.604.240,48	-20.917.762,44
-8.053.138,07	0,00
-1.736.467,32	-21.544.979,22
-214.745,81	627.216,78
-9.599.889,28	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.832.730,94	-2.389.603,56
-1.175.958,94	-636.231,56
-1.656.772,00	-1.753.372,00
-22.436.971,42	-23.307.366,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.461.784,32	4.143.000,00
10 Kirkelig ligning	4.143.010,00	4.143.000,00
Indtægter	4.143.010,00	4.143.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	318.774,32	0,00
Indtægter	318.774,32	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	0,00	-70.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-70.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	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	-5.564.265,14	-4.372.120,00
60 Fælles formål	-4.944.094,05	-926.500,00
Indtægter	39.004,84	0,00
Udgifter, løn	-3.315.581,86	-52.880,00
Udgifter, øvrig drift	-1.667.517,03	-873.620,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-140.603,56	-135.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-107.192,20	-100.000,00
Udgifter, øvrig drift	-33.411,36	-35.000,00
62 Personale	0,00	-2.863.120,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-2.863.120,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
63 Bygninger	-32.067,53	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.860,05	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.207,48	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-447.500,00	-447.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-447.500,00	-447.500,00

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
