

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Nørresundby Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8375

CVR-nr. 34710414

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Nørresundby 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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Nørresundby Kirke

### Regnskab 2023

Menighedsrådets bemærkninger

#### **Indledende bemærkninger**

Menighedsrådets bemærkninger til regnskab 2023, er som vores budget for 2023, indledt med vores vision og målsætninger for hele indeværende valgperioden. Vores målsætning for 2023 finder rådet nået som forventet og det afspejles i årets regnskab.

Vision:

**Vores vision er at være en landsbykirke i storbyen - en kirke, der favner bredt folkeligt og kulturelt.**

Særlige indsatsområder:

- At få det nye kirkecenter til at fungere med mange aktiviteter og brugere (Kirkens Hus)**
- At opretholde en tredje præstestilling permanent i et aktivt og hurtigvoksende sogn**
- At arbejde på at fastholde og tilknytte flere frivillige**
- At inddrage den nye bydel Stigsborg i kirken og dens arbejde**
- At øge vores diakonale virke**

Nørresundby Sogn er et sogn i vækst, ca. +500 indbyggere det seneste år og vækster fortsat. Menighedsrådet har de seneste år tilrettelagt økonomien således, at vores målsætning om at ansætte en tredje præst, nu er indfriet og økonomien skal fortsat tilrettelægges efter dette. Ligeledes er, aktiviteterne i vores sognehus (Kirkens Hus) øget, samt målsætningen om at være aktive i det nye boligområde, som der nu er tilflyttet langt flere end 500 nye borgere til. Vore mange frivillige er i fortsat udvikling og de virker som gode ambassadører for vores kirke. Vi har i 2023 igangsat et tvær-sogne samarbejde om diakoni i 9400 området, vi forventer at effekten bliver synlig i 2024.

Driftsregnskabet for 2023 er ikke helt tilfredsstillende og menighedsrådet vil fortsat følge den økonomiske linje som rådet har lagt de foregående år med en stram økonomisk styring uden de kirkelige aktiviteter alvorligt svækkes. Dette gælder såvel de kirkelige handlinger som øvrige aktiviteter, som er lagt i faste rammer. Også vores målsætninger, om øget fokus på unge og unge familier fastholdes.

Vor langsigtede målsætning er således efter omstændighederne kommet godt på vej i 2023. Vores aktivitetsniveau er meget højt hvilket vores regnskab også bærer præg af og vi skal justerer økonomien lidt de næste par år så vi holder den økonomiske ramme uden at svække det kirkelige arbejde. Årets underskud vil derfor indgå som udgangspunkt for økonomien i 2024 og 2025.

#### **Driftsregnskabets i hovedtal:**

Årets resultat på drift viser et forbrug på 8.029.583,96 kr., hvilket medfører et merforbrug på 174.692,96 kr. (reelt 124.819,53 kr.) et merforbrug på 2,2 % (1,6%). Årets resultat anmodes dækket delvis dækket af renteindtægt og tilbageført advokatsalær samt vore frie midler som herefter udgør 1.466.183,48 kr.

## Nørresundby Kirke

### Regnskab 2023

Menighedsrådets bemærkninger

<b>Finansiering af overtræk</b>	
Underskud på driftsramme	174.692,96 kr.
renter overført til driftskonto	22.373,43 kr.
forbrug på opsparingskonto	<u>27.500,00 kr.</u>
Frie midler	1 24.819,53 kr.

#### **Bemærkninger vedr. finansieret overtræk**

Rente på opsparing er ført på konto 90 og beløbet tilføres driften.

Advokatomkostninger er trukket på drift, men vedrører anlæg præstebolig Stigsborg.

#### **Bemærkninger til driftsregnskabets hovedtal:**

Vi havde ved budgetlægningen påregnet et lille overskud, men kommer ud af 2023 med et lille underskud bl.a. grundet indkøb af maskine til kirkegården udgiften svarer til mere end overskridelsen. Denne disposition var påregnet efterfølgende år, men den gamle maskine kunne ikke klare et år mere. Derudover er øgede har der været øgede driftsudgifter til drift af Kirkens Hus samt 29 % stigende varmepris på opvarmning af kirken. Derudover har der for kirkekassen været stigende lønomkostninger til lokal finansieret præst samt ansættelse af halvtids kordegn og halvtids koordinator. Der har været udgifter til omfattende skade på en af vore præsteboliger. Vore indtægter har været noget over det budgetterede hvilket gør at underskuddet kan forventes dækket af vore frie midler som anvist ovenstående. Vi påregner at tilfører tilsvarende beløb i 2024 og 2025 til vore frie midler, idet de frie midler er påregnet anvendt til finansiering af vores lokalfinansieret præst og koordinator.

#### **Anlægsregnskab i hovedtal.**

Der afsluttes ingen anlægsregnskaber i 2023, vi har fortsat kirkegården og kirketaget som uafsluttet arbejde men forventes afsluttet i 2024/25. Vi har arbejder således fortsat på tre større og to mindre anlægsprojekter, - kirkens tag, - kirkens indvendige renovering, - præstebolig på Stigsborg som afsluttes medio 2024 samt – Lille Borger Gade/Sankt Peders Gade og - urnemure på kirkegården. Projekterne er enten under udførelse eller godkendt og bevilget eller principgodkendte og vil forventelig løbe frem til 2026/27.

Der henstår et ligningsbeløb til anlæg på 4.266.810 kr. som delvis dækning for bevilget anlæg.

#### **Bemærkninger til driftsresultatet**

Nørresundby kirke agerer fortsat som i Kirkeministeriets forsøgsordning vedrørende "Forsøgsramme vedr. ny organisering af menighedsrådets arbejde – fra roller til ansvar og opgaver, model b. "Bestyrelsesmodellen med arbejdende udvalg". Det har været meget positivt og rådet ønsker at fortsætter denne organisering.

Det har medført at rådet og dets arbejde med arbejdende udvalg, med ansvar og kompetence, giver øget fokus på økonomistyring. Udvalgene har styring af egen økonomi efter rammer udstukket af rådet. På trods af dette års resultat giver dette en bedre prioritering af opgaver og en bedre mulighed for opsparing over tid og mulighed for investeringer der rækker ud over budgetåret.

For at kunne følge udviklingen i vore omkostninger anvender vi egne sammensatte nøgletal for udvalgte områder som her anført i tilrettet hele tusinde:

**Nørresundby Kirke**

**Regnskab 2023**

Menighedsrådets bemærkninger

<u>Omkostningsområde</u>	<u>Udvalg</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>Afvigelse drift og anlæg</u> <b>2022 - 2023 i %</b>
<b>OMSÆTNING I ALT</b>				<b>3.615</b>	<b>11.179</b>	
<b>LIGNING I ALT</b>				<b>11.426</b>	<b>12.122</b>	
<b>DRIFTSBUDGET</b>				<b>7.481</b>	<b>7.855</b>	Drift bevilget 5 % mere
<b>UDGIFTER I ALT</b>				<b>10.300</b>	<b>11.148</b>	Anl. og drift bevilget 11 % mindre
<b>INDTÆGTER I ALT</b>				<b>2.270</b>	<b>2.266</b>	Samlet forbrugt 2,43 % mindre
<b>ANLÆGSBEVILLING</b>				<b>3.945</b>	<b>4.267</b>	Overforbrug drift 2,22 %
Personaleomkostninger inkl. refusioner	I	6.600	6.948	7.481	7.432	Fald på 0,65%
Repræsentation, befordring og lign.	I	40	45	56	139	Stigning på 148 %
Efteruddannelser	I	40	37	22	35	Stigning på 59 %
Konsulentydelse	alle	50	12	52	41	Fald på 21 %
Bygninger inkl. anskaf. Ejnd. skat Ex. Fors.	B	820	497	617	460	Fald på 25 %
Forsyning vand, renovation, varme, el	B	440	382	502	501	Fald på 0,2 %
Vedligeh./Anskaffelse maskiner	B	470	54	23	201	Stigning på 777 %
Forsikringer, alarmnet	B	100	100	103	90	Fald på 13 %
IT	I	85	100	97	122	Stigning på 25 %
Licenser og leasing	alle	70	64	84	93	Stigning på 10,7 %
Indkøb og fortæring	.	.	.	265	313	Stigning på 18 %
Annoncer, tryksager mv.	alle	130	91	109	117	Stigning på 7,3 %
Porto og kommunikation	I	65	62	74	76	Stigning på 2,7 %
Indkøb kirkelige handlinger	S/A	220	150	134	92	Fald på 31 %
Blade ab. mv., kontor	I	-	.	104	90	Fald på 13 %
Finansielle udgifter netto	I			60		
Afdrag gæld inkl. renter	I	949	905	928	857	Fald på 7,7 %
Brugerfinansiering	alle			1.889	2321	Stigning på 22,9 %
Kollekt	S	9	6	4		Fald på 33 %
Gæld i alt, (Stift 3.800)	I	6.599	5.447	4.602	4.201	Reduktion på 8,7 %
Frie midler	I	1.972	2.139	1.591	1.466	Reduktion på 7,9 %
Kirkelig ligning drift	I	-8231	7.249	7.481	7.855	Stigning på 4,8 %
Kirkelig ligning i alt drift og anlæg	I	-	-	11.426	12.122	Stigning på 6 % -
Selvfinansieringsgraden på kirkegården	B	50,2 %	58,2 %	55,1 %	51,5 %	Fald på 3,6 %

**Bemærkninger vedrørende personale/løn**

## Nørresundby Kirke

### Regnskab 2023

#### Menighedsrådets bemærkninger

Personaleomkostninger er faldet lidt i forhold til sidste år, men reelt steget med ca. 4,9 % i forhold til det budgetlagte hvilket skyldes dels generelle lønstigning og vi har ansat en koordinator på halv tid samt en halvtids kordegn. Endvidere har den lokalfinansierede sognepræst kostet kirkekassen mere end budgetteret. Befolkningstilvækst til nu er på mere end 500 personer, det mærker vi heldigvis i kirken og skal bl.a. bruge flere personaleressourcer end tidligere, eksempelvis to kirketjenere hvor vi tidligere kunne klare os med en.

#### **Bemærkninger vedrørende bygninger**

Vore bygninger er fortsat en økonomisk udfordring især præsteboliger samt opvarmning i kirken har oversteget budgettet. Kirkens Hus har selvfølgelig fortsat medført øgede driftsomkostninger idet bygningen er dobbelt så stor som det tidligere kirkecenter. Stigningen er i runde tal også grundet energipriserne som eksempel er kirkens varmeudgifter steget med 29,6 %. Der har været en omfattende skade på præsteboligen Lille Borgergade (stormskade). Administrationsbygningen (kirkekontor mv.) har fået nyt udhæng.

Kirken skal renoveres indvendig, men som det første har vi lagt nyt tag på kirken, det gamle var nedbrudt og forårsagede fugtophobning i tagkonstruktionen med borebilleangreb til følge. Anlægsregnskab herfor er ikke afsluttet idet arbejdet ganske vist primært har været udført i 2023, men endnu ikke afsluttet grundet kvaliteten af noget af arbejdet ikke kan accepteres og skal udbedres udenfor vinterperioden. Anlægsprojektet renovering af kirken indvendigt er principgodkendt og er i planlægningsfasen og der er brugt af bevillingen til konsulenthjælp og der søges anlægsbevilling i 2025 til færdiggørelsen.

#### **Bemærkninger vedrørende kirkegård**

Vi har i det forløbne år rettet fokus på vores kirkegård og tanker om fremtidig udnyttelse er i gang i en arbejdsgruppe.

Kirkegården var planlagt til i 2023, at skulle planlægges med en ny eller en justeret helhedsplan. Menighedsrådets plan er imidlertid nu at afvente og fortsat handle ud fra den plan vi har.

Lapidarium er næsten færdiganlagt og de lave urnemure er under fortsat etablering (egen udførelse). Der er indkøbt maskine til kirkegården, til en byttepris på 144.293 kr.

Kirkegårdens "egenfinansiering" er på 51,5 % hvilket er tilfredsstillende i forhold til overordnet mål, men der arbejdes for at øge denne del.

#### **Bemærkninger vedrørende kirkelige og kulturelle handlinger mv.**

2023 har været et år hvor vi igen har slået dørene op til rigtig mange brugere af vore kerneopgaver, idet kirkestatistikken viser at Nørresundby sogn er det sogn i provstiet som har størst tilslutning til gudstjenester og arrangementer, 23.130 personer tilvalgte kirken i 2023., 8.150 til gudstjeneste, 7.227 til øvrige kirkelige handlinger og 7.753 til vore arrangementer.

Menighedsrådet vil her i bemærkningerne rose vores fleksible personale for et godt resultat i 2023. Det har kostet lidt ekstra på flere fronter, men det finder vi løsninger på, til gengæld har indsatsen båret frugt som tallene ovenfor indikerer. Vi er frem til nu vokset med mere ca. 6 % flere indbyggere i vort sogn De mange nye folkekirkemedlemmer og de mange aktiviteter medfører øgede omkostninger i sognet.

## **Nørresundby Kirke**

### **Regnskab 2023**

#### Menighedsrådets bemærkninger

Det øgede indbyggerantal kan man således påregne har belastet budgettet med ca. 150.000-300.000 kr. kr. der ikke er budgetsat. Vore personaleressourcer er udnyttet godt 100 % og vi anslår at Kirkens Hus har nået det forudsatte med en udnyttelsesgrad på ca. 80 %.

#### ***Bemærkninger vedrørende administration***

Vores administration har i løbet af året fået tilført en 50/50 kordegn/koordinator således at bl.a. det administrative område ikke mere behøver hjælp udefra og normeringen nu er tilpasset arbejdsmængden. Ligeledes så vi ikke er så sårbare ved sygdom og varierende pres på arbejdsopgaver. Samtidig har vi nu samlet koordineringsopgaven både med brug af Kirkens Hus og brug af personaleressourcer.

#### ***Bemærkninger vedrørende anlæg***

På anlægssiden har vi seks anlægsprojekter i gang. De seks aktive anlægsprojekter er to på kirkegården med urnemurer og Lapidarium, hvor anlægsbevillingen er givet og arbejdet fortsætter. Det tredje projekt er ny tagbelægning på kirken som startede i 2023, men først afsluttes i 2024. Det fjerde projekt er i kirken med indvendig renovering, hvor den indledende planlægning frem til dispositionsforslag er færdig og bevilget. Der søges i 2025 om godkendelse og anlægsbevilling til færdiggørelse af projektet. Det femte projekt er godkendt til iværksættelse i 2024 med en præstebolig og kontor/mødelokale i Stigsborgområdet som var planlagt til erstatning for præsteboligen Lille Borgergade 6. Det sjette projekt er præstebolig Sankt Peders Gade 20 som senere er sat i bero. Der er således ingen anlægsregnskaber som afsluttes i 2023.

#### ***Menighedsrådets afsluttende bemærkninger***

Årets driftsresultat finder rådet ikke helt tilfredsstillende, men dog acceptabelt Idet merforbruget primært er engangsudgifter og grundet udgifter ved øget befolkningstal samt at det ikke har ændret dramatisk på kirkens samlede økonomiske situation i forhold til det forventede. Rådet vil fremadrettet have øget fokus på økonomien, der skal således fortsat føres en stram økonomisk styring. Menighedsrådet har i budget 2024 taget højde for en del af de omkostninger som ikke er engangsudgifter i regnskab 2023 og har i budget 2024 justeret for dækning af træk på de frie midler.

Vores Resultatdisponeringen viser at vore frie midler pr. 31. december 2023 er 1.466.183,42 kr., en reduktion i forhold til 2023 grundet menighedsrådets henvisning til finansiering af driftsunderskuddet i 2023 herfra. Vores langfristede gæld er pr. 31. december 2023 i alt ca. 5 mill. kr. hvilket er meget tilfredsstillende.

Menighedsrådet anfører at frie midler gennem de seneste to valgperioder har været tiltænkt dækning af lokalfinansieret præst og koordinator og er bekymret for fortsat tæk heraf til andre formål. Der bør arbejdes for en forhøjelse af Nørresundby sogns ligningsmidler for dækning af øgede udgifter til Kirkens Hus som er dobbelt så stor nu end tidligere center. Derudover til øgede aktiviteter i et voksende sogn. Der kan henvises til en forholdsmæssig driftsregulering for ikke uvæsentlig befolkningstilvækst som økonomisk påvirker sognets driftsudgifter.



## Anvendt regnskabspraksis

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.

## Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

**Indtægter:** Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

**Omkostninger:** Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

**Finansielle poster:** Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

## Balancen

**Materielle anlægsaktiver:** Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

**Tilgodehavender:** Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

**Periodeafgrænsning:** Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

**Gæld:** Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>7.854.891,00</b>	<b>7.854.891,00</b>	<b>7.481.366,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-8.029.583,96</b>	<b>-7.409.545,00</b>	<b>-8.029.075,05</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.178.058,55</b>	<b>-1.123.404,00</b>	<b>-1.342.477,17</b>
Indtægter	3.000,00	0,00	3.376,00
Udgifter, løn	-498.195,77	-478.716,00	-428.385,02
Udgifter, øvrig drift	-682.862,78	-644.688,00	-917.468,15
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.876.711,25</b>	<b>-3.481.600,00</b>	<b>-3.765.294,71</b>
Indtægter	402.563,61	234.700,00	347.775,58
Udgifter, løn	-3.525.909,43	-3.150.460,00	-3.417.552,04
Udgifter, øvrig drift	-753.365,43	-565.840,00	-695.518,25
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.605.607,52</b>	<b>-1.582.417,00</b>	<b>-1.433.713,90</b>
Indtægter	1.704.137,74	1.701.388,00	1.780.797,87
Udgifter, løn	-2.805.062,88	-2.859.605,00	-2.810.468,99
Udgifter, øvrig drift	-504.682,38	-424.200,00	-404.042,78
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-107.273,84</b>	<b>-79.906,00</b>	<b>-26.021,95</b>
Indtægter	180.957,86	123.300,00	133.592,49
Udgifter, løn	-11.664,08	-12.406,00	-11.603,28
Udgifter, øvrig drift	-276.567,62	-190.800,00	-148.011,16
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.202.129,46</b>	<b>-1.058.843,00</b>	<b>-1.090.103,09</b>
Indtægter	318,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-591.045,59	-554.426,00	-517.778,06
Udgifter, øvrig drift	-611.401,87	-504.417,00	-572.325,03
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-59.803,34</b>	<b>-83.375,00</b>	<b>-371.464,23</b>
Indtægter	516,08	516,00	5.374,99
Udgifter, løn	-3.208,32	0,00	-294.688,27
Udgifter, øvrig drift	-57.111,10	-83.891,00	-82.150,95
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-174.692,96</b>	<b>445.346,00</b>	<b>-547.709,05</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	30.511,43	0,00	-455,08
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	4.266.810,00	4.266.810,00	3.945.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.108.774,38	-389.310,00	-132.500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-13.427,59	-75.000,00	-16.037,33
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-27.500,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.147.619,46</b>	<b>3.802.500,00</b>	<b>3.796.007,59</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>972.926,50</b>	<b>4.247.846,00</b>	<b>3.248.298,54</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-72.250,65	-2.980.638,03	-3.052.888,68
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-206.429,88	0,00	-206.429,88
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-498.464,83	0,00	-498.464,83
721150 Langfristet gæld	4.602.500,00	-802.500,00	3.800.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.591.003,23	124.819,53	-1.466.183,70
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.041.839,00	2.685.392,00	-356.447,00
742010 Årsafslutningskonto	-972.926,50	972.926,50	0,00

**FINANSIEL STATUS:****AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

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

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2023	Ultimo 2023
10.664.375,92	10.495.334,28
109.518,44	93.539,52
157.070,69	180.352,81
206.429,88	206.429,88
10.191.356,91	10.015.012,07
0,00	0,00
5.326.742,70	5.501.309,14
1.991.219,97	568.669,69
72.250,65	3.052.888,68
3.261.996,08	1.879.319,77
1.276,00	431,00
<b>15.991.118,62</b>	<b>15.996.643,42</b>

-807.487,59	-1.780.414,09
-72.250,65	-3.052.888,68
-206.429,88	-206.429,88
-498.464,83	-498.464,83
4.602.500,00	3.800.000,00
-1.591.003,23	-1.466.183,70
-3.041.839,00	-356.447,00
-10.191.356,91	-10.015.012,07
-10.191.356,91	-10.015.012,07
-4.602.500,00	-3.800.000,00
-4.602.500,00	-3.800.000,00
-389.774,12	-401.217,26
-176.599,77	-167.948,16
-500,00	-500,00
-212.674,35	-232.769,10
<b>-15.991.118,62</b>	<b>-15.996.643,42</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.854.891,00	7.854.891,00	7.481.366,00	7.854.891,00	0,00	0,00
<b>7.854.891,00</b>	<b>7.854.891,00</b>	<b>7.481.366,00</b>	<b>7.854.891,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-287.924,49	-291.661,00	-251.802,28	0,00	-84.701,90	-203.222,59
-37.125,74	-40.000,00	-221.491,41	0,00	0,00	-37.125,74
-845.605,94	-770.243,00	-856.155,64	3.000,00	-413.493,87	-435.112,07
-7.402,38	-21.500,00	-13.027,84	0,00	0,00	-7.402,38
<b>-1.178.058,55</b>	<b>-1.123.404,00</b>	<b>-1.342.477,17</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-498.195,77</b>	<b>-682.862,78</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-556.798,25	-450.000,00	-530.687,94	0,00	-553.028,97	-3.769,28
-1.934.360,97	-1.815.300,00	-1.995.546,07	158.134,80	-1.855.758,53	-236.737,24
-161.191,48	-164.982,00	-133.834,13	0,00	-110.375,28	-50.816,20
-361.332,02	-317.827,00	-359.048,84	27.360,00	-315.531,94	-73.160,08
-177.298,75	-173.012,00	-173.004,55	0,00	-39.802,78	-137.495,97
-89.055,60	-111.500,00	-85.263,76	72.278,91	-78.291,95	-83.042,56
-92.255,29	-108.867,00	-121.839,60	0,00	-80.891,35	-11.363,94
-502.218,89	-337.912,00	-363.869,82	144.789,90	-492.228,63	-154.780,16
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-3.876.711,25</b>	<b>-3.481.600,00</b>	<b>-3.765.294,71</b>	<b>402.563,61</b>	<b>-3.525.909,43</b>	<b>-753.365,43</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.497.435,06	-1.491.740,00	-1.378.704,82	1.572.951,70	-2.573.710,34	-496.676,42
-108.172,46	-90.677,00	-55.009,08	131.186,04	-231.352,54	-8.005,96
<b>-1.605.607,52</b>	<b>-1.582.417,00</b>	<b>-1.433.713,90</b>	<b>1.704.137,74</b>	<b>-2.805.062,88</b>	<b>-504.682,38</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-42.052,45	-67.703,00	12.271,71	93.602,45	-5.832,04	-129.822,86
-65.221,39	-12.203,00	-38.293,66	87.355,41	-5.832,04	-146.744,76
<b>-107.273,84</b>	<b>-79.906,00</b>	<b>-26.021,95</b>	<b>180.957,86</b>	<b>-11.664,08</b>	<b>-276.567,62</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-201.627,09	-210.391,00	-174.974,79	0,00	-12.208,91	-189.418,18
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-299.305,21	-293.405,00	-296.826,92	0,00	-143.713,20	-155.592,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-135.296,51	-108.699,00	-132.614,53	0,00	-26.400,00	-108.896,51
63 Bygning	-33.543,98	-35.575,00	-50.691,92	0,00	-23.574,96	-9.969,02
64 Økonomi	-211.649,60	-150.132,00	-171.913,34	0,00	-188.197,30	-23.452,30
65 Personregistrering - civil	-72.980,64	-60.472,00	-59.268,55	0,00	-72.757,63	-223,01
66 Personregistrering - kirkelig	-124.639,64	-102.551,00	-100.475,83	0,00	-124.193,59	-446,05
67 Efteruddannelse	-50.987,43	-26.500,00	-17.369,00	0,00	0,00	-50.987,43
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-72.099,36	-71.118,00	-85.968,21	318,00	0,00	-72.417,36
<b>I alt</b>	<b>-1.202.129,46</b>	<b>-1.058.843,00</b>	<b>-1.090.103,09</b>	<b>318,00</b>	<b>-591.045,59</b>	<b>-611.401,87</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-54.890,62	-54.891,00	-52.362,50	0,00	0,00	-54.890,62
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-29.000,00	-29.788,45	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	3.041,67	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	516,08	516,00	1.548,20	516,08	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.220,48	0,00	785,12	0,00	0,00	-2.220,48
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-3.208,32	0,00	-294.688,27	0,00	-3.208,32	0,00
<b>I alt</b>	<b>-59.803,34</b>	<b>-83.375,00</b>	<b>-371.464,23</b>	<b>516,08</b>	<b>-3.208,32</b>	<b>-57.111,10</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-3.108.774,38	-389.310,00	-132.500,00	0,00	0,00	-3.108.774,38
83 Kirkegård	-13.427,59	-75.000,00	-16.037,33	0,00	0,00	-13.427,59
85 Præsteboliger	-27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.500,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	30.511,43	0,00	-455,08	30.511,43	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	4.266.810,00	4.266.810,00	3.945.000,00	4.266.810,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.147.619,46</b>	<b>3.802.500,00</b>	<b>3.796.007,59</b>	<b>4.297.321,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.149.701,97</b>

**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		
73 A Nørresundby bygr.	1.587	7.421.000	5.272.000		Præstebolig SPG 20
201 I Nørresundby bygr.	774	4.221.000	5.074.000		Præstebolig LLB 6
Ejendomsværdi i alt		11.642.000			

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

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd	862,50
Danmission Fremtidsbørn	1.699,00
Dansk Somands og Udlandskirker	125,00
Folkekirkens Nødshjælp	6.124,50
KFUM & K	34,00
Kirkens Korshær	3.060,50
Mission Øst	552,50
Bibelselskabet	85,50
Aalborg Menighedspleje	211,00
Kirkens julehjælp	90,50
I alt indsamlet i kirken	12.856,00
Kirken julehjælp	30.714,00
Sommercafé på Torvet	20.927,50
I alt indsamlet til kirkens julehjælp	51.641,50