

ÅRSREGNSKAB 2024

for Kongerslev-Komdrup Sognes Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8343

CVR-nr. 21252719

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Kongerslev-Komdrup Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Kongerslev-Komdrup Menighedsråd – forklaring til regnskabet.

Årsregnskabet for 2024 udviser et driftsunderskud på kr. 151.692,01
mod et budgetteret overskud kr. 85.000,00
samt et anlægsoverskud på kr. 4.456.281,65 - i alt overskud kr. 4.304.589,64.

Der disponeres således:

Der fratrækkes kr. 87.350,73 videreførte midler til ikke-udførte anlægsarbejder –
saldo herefter kr. 0,00.

Der afdrages stiftslån kr. 4.000.000,00 – saldo herefter kr. 0,00.

Der tillægges kr. 250.000,00 likviditet stillet til rådighed af provstiet –
saldo herefter kr. 250.000,00.

Der tillægges kr. 217.238,91 til menighedsrådets frie midler – saldo herefter kr. 736.447,41.

Menighedsrådet har ikke modtaget ekstra midler vedr. renovering af bolig i forbindelse med
præsteskitte, men til gengæld har man fået lov at opgøre alle anlægskonti og overføre dem til drift.

Af større afvigelser kan nævnes:

Formål 21 Kirkebygning:

Samlet besparelse tkr. 12 – besparelse udvendig vedligehold tkr. 40, merforbrug indvendig
vedligehold tkr. 45 (bl.a. indv. kalkning samt slibning af gulve i Komdrup) samt samlet besparelse el
og varme tkr. 24. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 22 Inventar, kirke:

Samlet besparelse tkr. 19 – vi har haft lynnedslag, der har ødelagt det elektroniske orgel, men alle
udgifter er blevet dækket af forsikringen.

Formål 23 Sognegård:

Samlet merforbrug tkr. 279 – heraf besparelse løn tkr. 72, merforbrug vedligehold af bygning og
udenomsarealer tkr. 47 (selvrisko forsikring tkr. 15, rep. genvex og varmestyring samt opsætning af
el-ladestander), merforbrug anskaffelse og vedligehold inventar tkr. 289 (bl.a. køb af flygel tkr. 245
samt opsætning af skabe), samlet besparelse el, vand og varme tkr. 6, merforbrug rengøring tkr. 17
(vinduespolering, rensning samt måttevask), merforbrug leje/leasing tkr. 7 (kaffemaskine),
merforbrug bøger tkr. 18 (højskolesangbøger) besparelse fortæring tkr. 10 samt indtægt legat tkr.
15. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger:

Samlet besparelse tkr. 63 – heraf besparelse løn og befordring tkr. 91 samt merforbrug fortæring
tkr. 31. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 32 Kirkelig undervisning:

Samlet besparelse tkr. 40 – merforbrug løn og honorarer tkr. 9 (da præsteembedet har været
vakant, har der været ansat lønnede vikarer), besparelse sangbøger og undervisningsmaterialer tkr.
29, besparelse fortæring tkr. 6 samt besparelse musikalsk legestue tkr. 15. Herudover en række
mindre afvigelser.

Formål 33 Diakoni:

Samlet besparelse tkr. 7 – sogneudflugt.

Formål 34 Kommunikation:

Samlet merforbrug tkr. 7 – primært merforbrug trykning.

Formål 35 Kirkekor:

Samlet besparelse tkr. 47 – heraf lønbesparelse tkr. 41 samt besparelse taxa tkr. 6.
Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 36 Kirkekoncerter:

Samlet besparelse tkr. 34 – besparelse løn og honorarer.

Formål 37 Foredrags og mødevirksomhed:

Samlet merforbrug tkr. 5 – primært pga. merforbrug trykning.

Formål 39 DSUK:

Samlet besparelse tkr. 2 – ikke betalt kontingent.

Formål 4 Kirkegården:

Samlet merforbrug tkr. 30 - heraf merforbrug løn og befordring tkr. 95, ekstra indtægter tkr. 43, merforbrug vedligehold af bygninger tkr. 6 besparelse IT og telefoni tkr. 8, besparelse anskaffelser og vedligehold af maskiner tkr. 15, merforbrug el og vand m.m. tkr. 21, merforbrug planter samt affaldskørsel tkr. 10, besparelse forbrugsvarer tkr. 6 samt besparelse/ekstra indtægter begravelse m.m. tkr. 29 – herudover en række mindre afvigelser.

Formål 5 Præstebolig:

Samlet merforbrug tkr. 104 – heraf lønbesparelse tkr. 15, manglende husleje m.m. tkr. 29 (præstegården har stået tom i forbindelse med præsteskitte), besparelse ejd.skatter, vand, varme og el tkr. 5, merforbrug vedligehold af bygning tkr. 109 (terrasse-stakit, skift af fliser, rep. ventilation, genvex og varmestyring opsætning af akustikelementer og indvendig maling af en stor del af huset (udgifter i forbindelse med præsteskitte)) samt besparelse rengøring, forbrugsvarer og affaldskørsel tkr. 15 – herudover en lang række mindre afvigelser.

Formål 60 Adm. og fællesudg. fælles formål:

Samlet besparelse tkr. 6 – primært besparelser på IT, telefoni og kontorudgifter samt merforbrug fortæring ved frivilligfest.

Formål 61 Menighedsrådet:

Samlet besparelse tkr. 29 – primært besparelse vedr. bispising, taxa og abonnementer.

Formål 62 Personale:

Samlet afvigelse tkr. 0.

Formål 63 Bygninger:

Samlet merforbrug tkr. 13 – honorarer.

Formål 64 Økonomi:

Samlet merforbrug tkr. 3 – løn.

Formål 67 Efteruddannelse:

Samlet merforbrug tkr. 34 – høj kursusaktivitet.

Formål 68 Menighedsrådsvalg:

Samlet merforbrug tkr. 3 – intet budgetteret.

Formål 69 Forsikringer:

Samlet besparelse tkr. 2.

Formål 7 Finansielle poster:

Samlet merforbrug tkr. 21 – merforbrug renter af stiftslån.

Moms er beregnet ud fra den af Kirkeministeriet anbefalede metode.

Menighedsrådet hjemtager eller beregner ikke moms vedrørende overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med Nr. Kongerslev om fælles organist og kirkesanger samt koncerter, sogneaftener m.m. Regnskabet føres i Kongerslev-Komdrup.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.608.000,00	5.608.000,00
Indtægter	5.608.000,00	5.608.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-775.487,69	-545.601,00
Indtægter	23.489,99	0,00
Udgifter, løn	-88.477,37	-159.101,00
Udgifter, øvrig drift	-710.500,31	-386.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.222.796,15	-1.403.714,00
Indtægter	1.760,00	0,00
Udgifter, løn	-935.872,36	-1.093.214,00
Udgifter, øvrig drift	-288.683,79	-310.500,00
4 Kirkegård	-696.884,94	-612.775,00
Indtægter	396.124,64	328.302,00
Udgifter, løn	-726.129,97	-658.577,00
Udgifter, øvrig drift	-366.879,61	-282.500,00
5 Præstebolig mv.	1.826.020,58	-62.500,00
Indtægter	2.115.195,65	58.500,00
Udgifter, løn	-10.199,28	-25.500,00
Udgifter, øvrig drift	-278.975,79	-95.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-371.445,22	-356.222,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-159.007,77	-147.700,00
Udgifter, øvrig drift	-212.437,45	-208.522,00
7 Finansielle poster	-62.816,94	-42.188,00
Indtægter	3.623,10	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-66.440,04	-42.188,00
Resultat	4.304.589,64	2.585.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-26.085,26	0,00	-26.085,26
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150	Langfristet gæld	4.000.000,00	-4.000.000,00	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.628,50	-732.818,91	-736.447,41
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	87.350,73	-87.350,73	0,00
741152	Frie midler - ny sognegård	-515.580,00	515.580,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-4.304.589,64	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.108.000,00	3.108.000,00
Indtægter	3.108.000,00	3.108.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-793.362,44	-545.601,00
Indtægter	23.489,99	0,00
Udgifter, løn	-88.477,37	-159.101,00
Udgifter, øvrig drift	-728.375,06	-386.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.222.796,15	-1.403.714,00
Indtægter	1.760,00	0,00
Udgifter, løn	-935.872,36	-1.093.214,00
Udgifter, øvrig drift	-288.683,79	-310.500,00
4 Kirkegård	-643.061,19	-612.775,00
Indtægter	396.124,64	328.302,00
Udgifter, løn	-726.129,97	-658.577,00
Udgifter, øvrig drift	-313.055,86	-282.500,00
5 Præstebolig mv.	-166.210,07	-62.500,00
Indtægter	29.295,00	58.500,00
Udgifter, løn	-10.199,28	-25.500,00
Udgifter, øvrig drift	-185.305,79	-95.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-371.445,22	-356.222,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-159.007,77	-147.700,00
Udgifter, øvrig drift	-212.437,45	-208.522,00
7 Finansielle poster	-62.816,94	-42.188,00
Indtægter	3.623,10	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-66.440,04	-42.188,00
Resultat af driftsbevillingen	-151.692,01	85.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.628,50	-732.818,91	-736.447,41
			-732.818,91	
Disponering på tværs af bevillingstype*			884.510,92	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			151.692,01	

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	2.500.000,00	2.500.000,00
Indtægter	2.500.000,00	2.500.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	17.874,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	17.874,75	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	-53.823,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.823,75	0,00
5 Præstebolig mv.	1.992.230,65	0,00
Indtægter	2.085.900,65	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-93.670,00	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	4.456.281,65	2.500.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-26.085,26	0,00	-26.085,26
721150 Langfristet gæld	4.000.000,00	-4.000.000,00	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	87.350,73	-87.350,73	0,00
		-4.087.350,73	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-368.930,92	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-4.456.281,65	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Kongerslev-Komdrup Menighedsråd – forklaring til resultatdisponering.

Årsregnskabet for 2024 udviser et driftsunderskud på kr. 151.692,01 mod et budgetteret overskud kr. 85.000,00 samt et anlægsoverskud på kr. 4.456.281,65 - i alt overskud kr. 4.304.589,64.

Der disponeres således:

Der fratrækkes kr. 87.350,73 videreførte midler til ikke-udførte anlægsarbejder – saldo herefter kr. 0,00.

Der afdrages stiftslån kr. 4.000.000,00 – saldo herefter kr. 0,00.

Der tillægges kr. 250.000,00 likviditet stillet til rådighed af provstiet – saldo herefter kr. 250.000,00.

Der tillægges kr. 217.238,91 til menighedsrådets frie midler – saldo herefter kr. 736.447,41.

Menighedsrådet har ikke modtaget ekstra midler vedr. renovering af bolig i forbindelse med præsteskitte, men til gengæld har man fået lov at opføre alle anlægskonti og overføre dem til drift.

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.146.935,72	4.549.851,93
52.319,28	51.594,34
54.770,01	2.347.490,53
26.085,26	26.085,26
2.013.761,17	2.124.681,80
0,00	0,00
655.774,23	520.084,10
655.774,23	520.084,10
2.802.709,95	5.069.936,03

3.292.056,97	-1.012.532,67
-26.085,26	-26.085,26
-250.000,00	-250.000,00
4.000.000,00	0,00
-3.628,50	-736.447,41
87.350,73	0,00
-515.580,00	0,00
-2.013.761,17	-2.124.681,80
-2.013.761,17	-2.124.681,80
-4.000.000,00	0,00
-4.000.000,00	0,00
-81.005,75	-1.932.721,56
-33.771,96	-1.881.990,81
-47.233,79	-50.730,75
-2.802.709,95	-5.069.936,03

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	3.108.000,00	3.108.000,00
10 Kirkelig ligning	3.108.000,00	3.108.000,00
Indtægter	3.108.000,00	3.108.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-793.362,44	-545.601,00
21 Kirkebygning	-245.820,10	-258.101,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.099,10	-46.601,00
Udgifter, øvrig drift	-197.721,00	-211.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-26.474,17	-45.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.474,17	-45.000,00
23 Sognegård	-521.068,17	-242.500,00
Indtægter	23.489,99	0,00
Udgifter, løn	-40.378,27	-112.500,00
Udgifter, øvrig drift	-504.179,89	-130.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.222.796,15	-1.403.714,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-770.806,07	-833.512,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-658.090,95	-744.512,00
Udgifter, øvrig drift	-112.715,12	-89.000,00
32 Kirkelig undervisning	-43.925,76	-84.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.461,16	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-15.464,60	-64.000,00
33 Diakonal virksomhed	-23.545,00	-31.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.545,00	-31.000,00
34 Kommunikation	-86.297,69	-79.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-86.297,69	-79.000,00
35 Kirkekor	-110.411,89	-157.269,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-94.693,87	-135.869,00
Udgifter, øvrig drift	-15.718,02	-21.400,00
36 Kirkekoncerter	-121.023,18	-155.433,00
Indtægter	1.760,00	0,00
Udgifter, løn	-115.675,52	-147.833,00
Udgifter, øvrig drift	-7.107,66	-7.600,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-66.786,56	-62.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-38.950,86	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	-27.835,70	-17.000,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-643.061,19	-612.775,00
40 Kirkegården	-667.164,60	-609.035,00
Indtægter	352.029,90	308.302,00
Udgifter, løn	-706.890,35	-639.937,00
Udgifter, øvrig drift	-312.304,15	-277.400,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	24.103,41	-3.740,00
Indtægter	44.094,74	20.000,00
Udgifter, løn	-19.239,62	-18.640,00
Udgifter, øvrig drift	-751,71	-5.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-166.210,07	-62.500,00
51 Præstebolig 1	-166.210,07	-62.500,00
Indtægter	29.295,00	58.500,00
Udgifter, løn	-10.199,28	-25.500,00
Udgifter, øvrig drift	-185.305,79	-95.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-371.445,22	-356.222,00
60 Fælles formål	-66.044,46	-71.822,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-66.044,46	-71.822,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-79.171,23	-108.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.932,00	-19.800,00
Udgifter, øvrig drift	-59.239,23	-88.800,00
62 Personale	-15.958,00	-15.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.566,00	-15.500,00
Udgifter, øvrig drift	-392,00	0,00
63 Bygninger	-29.916,00	-17.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.966,00	-17.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.950,00	0,00
64 Økonomi	-102.119,12	-99.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-97.543,77	-95.400,00
Udgifter, øvrig drift	-4.575,35	-3.900,00
67 Efteruddannelse	-53.847,00	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.847,00	-20.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-2.869,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.869,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-21.520,41	-24.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.520,41	-24.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-62.816,94	-42.188,00
70 Renter af stiftslån	-64.687,50	-42.188,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.687,50	-42.188,00
72 Øvrige renteudgifter	-189,54	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-189,54	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.623,10	0,00
Indtægter	3.623,10	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.563,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.563,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	afdrag stiftslån sognegård	2.000.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	2.000.000,00	0,00
	Indtægter	2.000.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	afdrag stiftslån præstegård	500.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	500.000,00	0,00
	Indtægter	500.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	komdrup graverhus	-53.823,75	0,00
40	Kirkegården	-53.823,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-53.823,75	0,00
A4	ny sognegård	17.874,75	0,00
23	Sognegård	17.874,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	17.874,75	0,00
A5	salg præstegårdsjord	1.992.230,65	0,00
57	Skov og landbrug	1.992.230,65	0,00
	Indtægter	2.085.900,65	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-93.670,00	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		
1 a m.fl.. Sdr. Kongerslev	381.513	2.450.000	1.035.400		Avlsgdr. bolig jord forpagtet
1 a Sdr. Kongerslev		850.000			Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.300.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Kongerslev-Komdrup

Ny sognegård

 $\dot{J}a$

Bemærkninger:

KIRKE

PROJEKT

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Kongerslev-Komdrup

Graverbygning Komdrup

ja

Entreprenør mv.	2020	2021	2022	2023	2024	I alt	Budget
Budget - samlet						0,00	
OC Murer					53.823,75	53.823,75	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse					0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	53.823,75	53.823,75	0,00
Anlægsbevilling	58.063,00		0,00		0,00	58.063,00	0,00
Tillægsbevilling					0,00	0,00	0,00
Projektbevilling					0,00	0,00	
Stiftslån				0,00	0,00	0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg						0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.					0,00	0,00	0,00
..						0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	58.063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.063,00	0,00
Afstemning	-58.063,00	0,00	0,00	0,00	53.823,75	-4.239,25	0,00

Bemærkninger: