

ÅRSREGNSKAB 2024

for Nørresundby Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8375

CVR-nr. 34710414

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Indledende bemærkninger

Menighedsrådets bemærkninger til regnskab 2024, er som vores budget for 2024, indledt med vores vision og målsætninger for hele den afsluttende valgperiode. Vores målsætning for 2024 finder rådet er 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 afholde gudstjenester og kirkelige handlinger for alle i sognet**
- At få det nye kirkecenter til at fungere fuldt ud med mange aktiviteter og brugere (Kirkens Hus) herunder kulturarrangementer.**
- 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**
- At styrke initiativer for børn, unge og unge familier**

Særlig fokusområde i begrundede besparelser

Nørresundby sogn er et meget aktivt sogn som tilmed er under stor tilgang med Stigsborgområdet.

Et af menighedsrådets målsætninger som blev besluttet for flere år siden, var at få bevilget endnu en præstestilling, hvilket lykkedes i 2020, dengang som en midlertidig stilling i fire år. Det blev en lokalfinansieret præst som tre år senere blev en fast stilling. Provstiudvalget bevilgede et fast tillæg til driften på 250.000 kr. som i 2025 blev hævet til 350.000 kr. svarende til 50 % af de øgede udgifter til præstestillingen.

Menighedsrådet har haft en beslutning om at resterende omkostninger til stillingen skulle tages fra opsparede frie midler. Det har medført at der har været et merforbrug på driftsbudgettet på ca. 225.000 kr. årligt de seneste fem år.

Det er i midlertidigt ikke holdbart over tid, hvorfor rådet bl.a. derfor, har iværksat en kraftig besparelse på driften fra 2025 og frem. Det har medført afskedigelse af personale og reduktion i arbejdstid hos nogle ansatte samt en stram styret indkøbspolitik samtidig med en øget egenbetaling ved arrangementer.

Rådet finder nu at det ikke vil være muligt at sognet kan virke som nu med yderligere personalereduktioner.

Nørresundby Kirke

Regnskab 2024

Menighedsrådets bemærkninger

Nørresundby Sogn er et sogn i vækst, ca. + 600 indbyggere de seneste år og vækster fortsat. Menighedsrådet har derfor tilrettelagt økonomien således, at vores målsætning om at ansætte en tredje præst, nu er indfriet.

Vi har nu et mødelokale i Stigsborgområdet samt en bolig for en af vore præster i det nye område. Vi har nu fået fuld aktivitet i Kirkens Hus og vi har fået tilknyttet flere frivillige. Vi har god aktivitet for børn, herunder et tæt samarbejde med FDF og har initiativer for unge og unge familier. Vi er ikke i mål med målsætningen om større diakonalt virke, men er i fremgang.

Driftsregnskabet for 2024 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 svækkes alvorligt. 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 målsætninger er således, efter omstændighederne, kommet godt på vej i 2024. Vores aktivitetsniveau er meget højt hvilket vores regnskab også bærer præg af og vi skal justerer økonomien en del 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 især 2025 men også i årene fremover.

Driftsregnskabets i hovedtal:

Årets resultat på drift viser et forbrug på 8.602.764,29 kr., hvilket medfører et merforbrug på 231.139,40kr. et merforbrug på 2,76 %. Årets resultat dækkes af frie midler som herefter udgør 1.207.543,22 kr.

Finansiering af overtræk

Frie midler; primo 2024,	1.437.683,70 kr.
Underskud på driftsramme	<u>231.139,40 kr.</u>
Frie midler ultimo 2024,	<u>1.207.543,22 kr.</u>

Bemærkninger til driftsregnskabets hovedtal

Der har især været et merforbrug på løn, der primært skyldes resultatet af overenskomstforhandlingerne, hvor der kom større stigninger, som ikke kunne nås at få med i budgettet. Det er især på formål 30 lokalfinansieret præst, 31 kirkelige handlinger og 35 børne- og ungdomskor.

Vedr. formål 2 er det primært et merforbrug på el og varme i kirken, hvor der ved opgørelsen skulle afregnes ekstra ca. 27.000 kr. og dermed også større a`conto regninger resten af året. Anskaffelser til kirken er der merforbrug på grund af tyveri, hvor udvendige lamper blev stjålet. Der er dog modtaget delvis erstatning fra forsikringen. Der er et merforbrug på varme i Kirkens Hus og kontorbygning. Under vedligeholdelse Kirkens Hus, er der lavet et rum til FDF, service på tekniske installationer og brandmateriel er steget.

Vedr. formål 3 er indtægter opnået med 95,47 %, hvilket især skyldes at indtægter formål 37 kun er opnået med 79,82 % af budget mod en merindtægt formål 31 på 27 %, der især kommer fra begravelseskaffe. På formål 3701 har lokalhistorisk forening har ikke været her så ofte som tidligere, derfor er indtægten kun opnået med 44,64 %.

Børne- og ungdomskoret har været på udflugt til København, derfor er der en merudgift på formål 3501 på 48,37 %. trods en egenbetaling på kr. 10.250. Jens Erics musikhjørne har formået at tjene 57 % mere end budgetteret.

Nørresundby Kirke

Regnskab 2024

Menighedsrådets bemærkninger

Vedr. formål 4 er indtægter kirkegård opnået med 98,09 %, hvor salg af planter m.v. er opnået med 3,66 % mere end budgetteret, hvorimod salg af planter vedligeholdelse og anlæg gravsteder ligger under budget. På formål 4093 efteruddannelse, er der et merforbrug, det skyldes obligatoriske miljøkurser og årskurser.

Vedr. formål 5 vil der komme slutudgifter på mellem 500.000 og 1.000.000 kr. afhængig af forsikringsdækning i forbindelse med en vandskade og skimmelsvamp. Udgifterne er kun afholdt med mindre beløb i 2024. Der er ikke modtaget nogen erstatning i 24, men sagen afsluttes i 2025, hvor en vis erstatning forventes.

Dertil er man i gang med en større renovering, finansieret over driften i Lille Borger Gade 6, til ca. 600.000 kr. hvoraf en mindre del er afholdt i 2024 og som afsluttes i 2025. Der har været udgifter til konsulenter, rådgiver og montering af en ny bordplade i køkkenet.

Stigsborgboligen er først udlejet fra 2025, men der har været udgifter til varme, el, vand og til fællesudgifter.

Vedr. formål 6er efteruddannelse overskredet med 37.69 %, det skyldes nyansættelser, hvor uddannelse er obligatorisk.

Anlægsregnskab i hovedtal.

Der har været anlægsindtægter i 2024 på 5.910.000 kr.

Anlæg har medført en låneoptagelse i 2024 på 3.800.000 kr.

Der henstår ubrugt bevilling til anlæg på 3.306.230 kr. ultimo 2024.

Bemærkninger til anlægshovedtal

Der afsluttes ingen anlægsregnskaber i 2024, vi har fortsat kirkegården og kirketaget som uafsluttede arbejder som forventes afsluttet i 2025. Vi arbejder således fortsat på tre større og to mindre anlægsprojekter, - kirkens tag, - kirkens indvendige renovering, - præstebolig på Stigsborg som afsluttes i 2025 samt – Lille Borger Gade og urnemure på kirkegården. Projekterne er enten under udførelse eller godkendt og bevilget eller principgodkendte (dog er der ingen bevilling til Lille Borger Gade 6) og anlægsarbejderne vil forventelig løbe frem til 2026/27. Til Kirkerenovering har der været et forbrug på 375.000 kr. Urnemure 20.517 kr., Stigsborg præstebolig og mødelokale 7.836.614 kr. og på finansielle poster har der været et forbrug på 23.775 kr.

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 i skemaet her er anført i tilrettet hele tusinde:

Nørresundby Kirke
Regnskab 2024
Menighedsrådets bemærkninger

<u>Omkostningsområde</u>	<u>Udvalg</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>Afvigelse drift og anlæg</u> 2023 - 2024 i % Drift bevilget 6,5 % mere Anl. og drift bevilget 17 % mere Samlet forbrugt 48 % mere Overforbrug drift 2,76 %
OMSÆTNING I ALT			3.615	11.179	19.056	
LIGNING I ALT			11.426	12.122	14.281	
DRIFTSBUDGET			7.481	7.855	8.371	
UDGIFTER I ALT			10.300	11.148	16.579	
INDTÆGTER I ALT			2.270	2.266	2.477	
ANLÆGSBEVILLING			3.945	4.267	5.910	
Personaleomkostninger inkl. refusioner	I	6.948	7.481	7.432	8.052	Stigning på 8,34 %
Repræsentation, befordring og lign.	I	45	56	139	134	Fald på 2,2 %
Efteruddannelser	I	37	22	35	60	Stigning på 71,4 %
Konsulentytelser	alle	12	52	41	441	Stigning på 1060 %
Bygninger inkl. anskaf. Ejnd. skat Ex. Fors.	B	497	617	460	419	Fald på 8,9 %
Forsyning vand, renovation, varme, el	B	382	502	501	631	Stigning på 26 %
Vedligeh./Anskaffelse maskiner	B	54	23	201	8	Fald på 96 %
Rengøring efter regning					34	Ny
Forsikringer, alarmnet	B	100	103	90	117	Stigning på 30 %
IT	I	100	97	122	96	Fald på 21,3 %
Licenser og leasing	alle	64	84	93	82	Fald på 11,8 %
Indkøb og fortæring	.	.	265	313	293	Fald på 6,4 %
Annoncer, tryksager mv.	alle	91	109	117	137	Stigning på 17 %
Porto og kommunikation	I	62	74	76	83	Stigning på 9,2 %
Indkøb kirkelige handlinger	S/A	150	134	92	61	Fald på 33 %
Blade ab. mv., kontor	I	.	104	90	55	Fald på 38,9 %
Finansielle udgifter netto	I		60		97	Stigning på ca. 20 %
Afdrag gæld inkl. renter	I	905	928	857	Ca. 600	-
Brugerfinansiering arrangementer m.					406	Ny
Brugerfinansiering alt	alle		1.889	2321	2.471	Stigning på 6,4 %
Indsamling i kirken og Kirkens Hus i alt					71.238	Ny
Kollekt	S	6	4		3	Fald på 25 %
Gæld i alt, (Stift 3.800)	I	5.447	4.602	4.201	6.040	Stigning på 85 %
Frie midler	I	2.139	1.591	1.466	1.207	Reduktion på 17,6 %
Kirkelig ligning drift	I	7.249	7.481	7.855	8.371	Stigning på 6,5 %
Kirkelig ligning i alt drift og anlæg	I	-	11.426	12.122	14.281	Stigning på 17 % -
Selvfinansieringsgraden på kirkegården	B	58,2 %	55,1 %	51,5 %	51,8 %	Stigning på 0,6 %

Nørresundby Kirke

Regnskab 2024

Menighedsrådets bemærkninger

Bemærkninger vedrørende personale/løn

Personaleomkostninger er steget med godt 8 % og udgør mere end 95 % af ligningsbeløbet som kun er steget med 6,5 %, så der mangler nogle procentdele for at dække stigningen. Efteruddannelser og konsulentydelse er steget grundet nyansættelser og grundet problemer med en præstebolig.

Bemærkninger vedrørende bygninger

Vore bygninger er fortsat en økonomisk udfordring især præsteboliger samt forsyning som har oversteget budgettet med 26 %. Kirkens Hus har selvfølgelig fortsat medført øgede driftsomkostninger idet bygningen er dobbelt så stor som det tidligere kirkecenter.

Kirken skal renoveres indvendig, men som det første har vi lagt nyt tag på kirken. 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.

Vi er i gang med et større renoveringsprojekt på Lille Borger Gade 6 som forventes afsluttet inden sommerferien 2025, men har ikke fået anlægsbevilling hertil, hvilket medfører et træk på frie midler på omkring 600.000 kr. i 2025.

Bemærkninger vedrørende kirkegård

Vi har i det forløbne år rettet fokus på vores kirkegård og skal i 2025 anlægge ny plæneområde til fælles gravsted for urner

Lapidarium er færdiganlagt og de lave urnemure er under fortsat etablering (egen udførelse) forventes afsluttet i 2025.

Kirkegårdens "egenfinansiering" er på 51,8 % hvilket er tilfredsstillende i forhold til overordnet mål, men der arbejdes for at øge denne del.

Bemærkninger vedrørende kirkelige og kulturelle handlinger mv.

I 2024 har vi fortsat det høje aktivitetsniveau og antal folkekirkemedlemmer vokser fortsat. Vi har en velbesøgt kirkegang og til andre kirkelige handlinger.

Det øgede indbyggerantal og aktiviteter i Stigsborgområdet, kan man således påregne har belastet budgettet mindst svarende til budgetoverskridelsen. Vore personaleressourcer er med reduktionen i 2025, udnyttet mere end 100 % og vi anslår at Kirkens Hus har nået det mål som er muligt med de nuværende forudsætninger.

Bemærkninger vedrørende administration

Vores administration er i en god gænge og folkekirkemedlemmerne oplever en god betjening. Samtidig har vi nu samlet koordineringsopgaven både med brug af kirken, Kirkens Hus og brug af personaleressourcer.

Bemærkninger vedrørende anlæg

På anlægssiden har vi fem anlægsprojekter i gang. De fem aktive anlægsprojekter er to på kirkegården med urnemurer og fællesplæne, hvor anlægsbevillingen er givet og arbejdet fortsætter. Det tredje projekt er ny tagbelægning på kirken som startede i 2023, men først bliver afsluttet i 2025. Det fjerde projekt er i kirken med indvendig renovering. Der er søgt endelig godkendelse i 2025 og forventes opstartet inden sommerferien 2025. Det femte projekt er, er præsteboligen Lille Borger Gade 6, hvor en større renovering påregnes afsluttet inden sommerferien 2025. Der er givet en bevilling til Sankt Peders Gade 20 som senere er sat i bero. Der er således ingen anlægsregnskaber som afsluttes i 2024.

Nørresundby Kirke

Regnskab 2024

Menighedsrådets bemærkninger

Menighedsrådets afsluttende bemærkninger

Årets driftsresultat finder rådet ikke helt tilfredsstillende, men dog acceptabelt. Idet merforbruget primært er udgifter som er tilkommet uforudset og som der er fulgt op på fremadrettet med besparelser. Rådet vil fremadrettet have øget fokus på økonomien, - der skal således fortsat føres en stram økonomisk styring.

Vores Resultatdisponeringen viser at vore frie midler pr. 31. december 2023 er 1.207.543 kr., en reduktion i forhold til 2023 grundet menighedsrådets henvisning til finansiering af driftsunderskuddet i 2024 herfra. Vores langfristede gæld er pr. 31. december 2023 i alt godt 6 mill. kr. hvilket er meget tilfredsstillende idet der er tilkommet nye ejendomme.

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 forholdsmeæssig driftsregulering for ikke uvæsentlig befolkningstilvækst som økonomisk påvirker sognets driftsudgifter.

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	14.281.625,00	14.281.625,00
Indtægter	14.281.625,00	14.281.625,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.765.689,54	-1.949.412,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-617.743,50	-678.024,00
Udgifter, øvrig drift	-1.147.946,04	-1.271.388,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.004.685,20	-3.673.115,00
Indtægter	406.721,93	426.000,00
Udgifter, løn	-3.749.690,31	-3.339.693,00
Udgifter, øvrig drift	-661.716,82	-759.422,00
4 Kirkegård	-1.622.919,76	-1.446.397,00
Indtægter	1.873.536,74	1.910.000,00
Udgifter, løn	-3.113.193,46	-2.903.397,00
Udgifter, øvrig drift	-383.263,04	-453.000,00
5 Præstebolig mv.	-8.158.714,88	-11.920.526,00
Indtægter	188.990,84	173.840,00
Udgifter, løn	-11.748,10	-16.066,00
Udgifter, øvrig drift	-8.335.957,62	-12.078.300,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.165.007,24	-1.411.010,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-559.326,99	-559.210,00
Udgifter, øvrig drift	-605.680,25	-851.800,00
7 Finansielle poster	-94.103,89	-161.225,00
Indtægter	31.108,61	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-125.212,50	-171.225,00
Resultat	-2.529.495,51	-6.280.060,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-3.052.888,68	2.980.638,03	-72.250,65
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	3.800.000,00	2.240.000,00	6.040.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.438.683,70	231.140,48	-1.207.543,22
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-383.947,00	-2.922.283,00	-3.306.230,00
Samlet disponering af samlet resultat		2.529.495,51		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	8.371.624,89	8.371.625,00
Indtægter	8.371.624,89	8.371.625,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.390.689,54	-1.399.412,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-617.743,50	-678.024,00
Udgifter, øvrig drift	-772.946,04	-721.388,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.004.685,20	-3.673.115,00
Indtægter	406.721,93	426.000,00
Udgifter, løn	-3.749.690,31	-3.339.693,00
Udgifter, øvrig drift	-661.716,82	-759.422,00
4 Kirkegård	-1.602.402,37	-1.446.397,00
Indtægter	1.873.536,74	1.910.000,00
Udgifter, løn	-3.113.193,46	-2.903.397,00
Udgifter, øvrig drift	-362.745,65	-453.000,00
5 Præstebolig mv.	-322.100,51	-120.526,00
Indtægter	188.990,84	173.840,00
Udgifter, løn	-11.748,10	-16.066,00
Udgifter, øvrig drift	-499.343,25	-278.300,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.165.007,24	-1.411.010,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-559.326,99	-559.210,00
Udgifter, øvrig drift	-605.680,25	-851.800,00
7 Finansielle poster	-117.879,52	-161.225,00
Indtægter	7.332,98	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-125.212,50	-171.225,00
Resultat af driftsbevillingen	-231.139,49	159.940,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-498.464,83	0,00	-498.464,83
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.438.683,70	231.140,48	-1.207.543,22
			231.140,48	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-0,99	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			231.139,49	

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	5.910.000,11	5.910.000,00
Indtægter	5.910.000,11	5.910.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-375.000,00	-550.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-375.000,00	-550.000,00
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	-20.517,39	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.517,39	0,00
5 Præstebolig mv.	-7.836.614,37	-11.800.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.836.614,37	-11.800.000,00
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	23.775,63	0,00
Indtægter	23.775,63	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-2.298.356,02	-6.440.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-3.052.888,68	2.980.638,03	-72.250,65
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-206.429,88	0,00	-206.429,88
721150	Langfristet gæld	3.800.000,00	2.240.000,00	6.040.000,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-383.947,00	-2.922.283,00	-3.306.230,00
			2.298.355,03	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,99	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			2.298.356,02	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultat disponering

Frie midler primo 2024 kr. 1.437.683,70

Regnskabet udviser et underskud kr. 231.139,49 på driften der trækkes i de frie midler, der så udgør kr. 1.207.543,22 ved årets udgang.

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
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 løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
10.495.334,28	10.128.845,51
93.539,52	108.802,78
180.352,81	144.107,82
206.429,88	206.429,88
10.015.012,07	9.669.505,03
0,00	0,00
5.501.309,14	5.823.071,02
568.669,69	1.508.778,86
3.052.888,68	72.250,65
1.879.319,77	4.241.449,51
431,00	592,00
15.996.643,42	15.951.916,53

-1.780.414,09	749.081,42
-3.052.888,68	-72.250,65
-206.429,88	-206.429,88
-498.464,83	-498.464,83
3.800.000,00	6.040.000,00
-1.438.683,70	-1.207.543,22
-383.947,00	-3.306.230,00
-10.015.012,07	-9.669.505,03
-10.015.012,07	-9.669.505,03
-3.800.000,00	-6.040.000,00
-3.800.000,00	-6.040.000,00
-401.217,26	-991.492,92
-167.948,16	-101.427,69
-500,00	-500,00
-232.769,10	-889.565,23
-15.996.643,42	-15.951.916,53

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	8.371.624,89	8.371.625,00
10	Kirkelig ligning	8.371.624,89	8.371.625,00
	Indtægter	8.371.624,89	8.371.625,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.390.689,54	-1.399.412,00
21 Kirkebygning	-281.759,41	-352.768,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.863,45	-124.880,00
Udgifter, øvrig drift	-174.895,96	-227.888,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-38.631,08	-67.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.631,08	-67.000,00
23 Sognegård	-1.062.181,65	-970.644,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-510.880,05	-553.144,00
Udgifter, øvrig drift	-551.301,60	-417.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-8.117,40	-9.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.117,40	-9.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-4.004.685,20	-3.673.115,00
30 Fælles formål	-599.130,98	-542.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-595.332,79	-540.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.798,19	-2.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.922.033,63	-1.695.997,00
Indtægter	193.059,93	152.000,00
Udgifter, løn	-1.942.385,40	-1.626.997,00
Udgifter, øvrig drift	-172.708,16	-221.000,00
32 Kirkelig undervisning	-162.227,79	-164.822,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-116.225,44	-111.822,00
Udgifter, øvrig drift	-46.002,35	-53.000,00
33 Diakonal virksomhed	-382.394,55	-367.012,00
Indtægter	38.011,20	38.000,00
Udgifter, løn	-331.619,86	-315.512,00
Udgifter, øvrig drift	-88.785,89	-89.500,00
34 Kommunikation	-168.594,02	-181.178,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.056,48	-27.956,00
Udgifter, øvrig drift	-139.537,54	-153.222,00
35 Kirkekor	-113.569,52	-86.000,00
Indtægter	10.250,00	15.000,00
Udgifter, løn	-82.411,27	-65.000,00
Udgifter, øvrig drift	-41.408,25	-36.000,00
36 Kirkekoncerter	-90.013,78	-83.837,00
Indtægter	4.968,00	20.000,00
Udgifter, løn	-80.398,39	-81.837,00
Udgifter, øvrig drift	-14.583,39	-22.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-564.520,93	-550.069,00
Indtægter	160.432,80	201.000,00
Udgifter, løn	-572.260,68	-570.569,00
Udgifter, øvrig drift	-152.693,05	-180.500,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.602.402,37	-1.446.397,00
40 Kirkegården	-1.483.486,26	-1.344.068,00
Indtægter	1.747.416,64	1.770.000,00
Udgifter, løn	-2.877.534,67	-2.671.068,00
Udgifter, øvrig drift	-353.368,23	-443.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-118.916,11	-102.329,00
Indtægter	126.120,10	140.000,00
Udgifter, løn	-235.658,79	-232.329,00
Udgifter, øvrig drift	-9.377,42	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-322.100,51	-120.526,00
51 Præstebolig 1	-77.049,03	-80.613,00
Indtægter	97.062,04	91.920,00
Udgifter, løn	-5.874,05	-8.033,00
Udgifter, øvrig drift	-168.237,02	-164.500,00
52 Præstebolig 2	-215.698,53	-39.913,00
Indtægter	91.928,80	81.920,00
Udgifter, løn	-5.874,05	-8.033,00
Udgifter, øvrig drift	-301.753,28	-113.800,00
53 Præstebolig 3	-29.352,95	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.352,95	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.165.007,24	-1.411.010,00
60 Fælles formål	-161.799,07	-252.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-35.000,00
Udgifter, øvrig drift	-161.799,07	-217.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-287.690,18	-330.154,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-136.679,60	-127.654,00
Udgifter, øvrig drift	-151.010,58	-202.500,00
62 Personale	-125.262,69	-305.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.400,00	-26.400,00
Udgifter, øvrig drift	-98.862,69	-279.000,00
63 Bygninger	-44.923,21	-43.575,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.574,96	-23.575,00
Udgifter, øvrig drift	-21.348,25	-20.000,00
64 Økonomi	-218.852,03	-202.169,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-217.840,47	-202.169,00
Udgifter, øvrig drift	-1.011,56	0,00
65 Personregistrering - civil	-52.015,15	-48.138,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-51.610,65	-48.138,00
Udgifter, øvrig drift	-404,50	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-104.030,32	-96.274,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-103.221,31	-96.274,00
Udgifter, øvrig drift	-809,01	0,00
67 Efteruddannelse	-48.189,75	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-48.189,75	-35.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-23.265,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.265,50	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-98.979,34	-98.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-98.979,34	-98.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-117.879,52	-161.225,00
70 Renter af stiftslån	-125.212,50	-171.225,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-125.212,50	-171.225,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.633,59	10.000,00
Indtægter	4.633,59	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.699,39	0,00
Indtægter	2.699,39	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Lån kirkens hus	760.000,08	0,00
10	Kirkelig ligning	760.000,08	0,00
	Indtægter	760.000,08	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A1	Renter opsparing Stigsborg	23.775,63	0,00
73	Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	23.775,63	0,00
	Indtægter	23.775,63	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Stigsborg Brygge	-3.836.614,42	0,00
10	Kirkelig ligning	3.999.999,95	0,00
	Indtægter	3.999.999,95	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
53	Præstebolig 3	-7.836.614,37	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-7.836.614,37	0,00
A3	Bevilling Sankt Peders Gade 20	600.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	600.000,00	0,00
	Indtægter	600.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A5	Kirkens renovering	175.000,08	0,00
10	Kirkelig ligning	550.000,08	0,00
	Indtægter	550.000,08	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-375.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-375.000,00	0,00
A7	Laveurnemurer kiirkegård	-20.517,39	0,00
40	Kirkegården	-20.517,39	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-20.517,39	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		
73 A Nørresundby bygr.	1.587	7.421.000	5.272.000		Præstebolig SPG 20
201 I Nørresundby bygr.	774	4.221.000	1.994.000		Præstebolig LLB 6
Ejendomsværdi i alt		11.642.000			

**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
Danmission Fremtidsbørn	3.318,00
Folkekirkens Nødhjælp	3.909,00
KFUN & Km	214,00
Kirkens Korshær	2.719,00
Mission Øst	1.940,00
Kirkens julehjælp	539,59
I alt indsamlet i kirken	12.639,59
Kirkens julehjælp	52.780,50
Sommercafé på Torvet	5.819,00
Ialt indsamlet til julehjælp	58.599,50

KIRKE

ANLÆGSARBEJDE

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nørresundby Kirkegård

Lapidarium

ja

Entreprenør mv.	2022	2023	2024	I alt		Budget
Budget - samlet						75.000
planter	13.708	0	0	13.708		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
..				0		
..				0		
..				0		
..				0		
..				0		
..				0		
..				0		
Diverse				0		
Omkostninger i alt	13.708	0	0	0	13.708	75.000
Anlægsbevilling				75.000	75.000	75.000
Tillægsbevilling					0	
Stiftslån					0	
Anvendt anlægsopsparing					0	
Anvendt provenu - salg anlæg					0	0
Tilskud fra fonde mv.					0	0
..					0	0
..					0	0
Videreførte anlægsmidler					0	0
Frie midler					0	0
Finansiering i alt	0	0	0	0	75.000	75.000
Afstemning	13.708	0	0	0	-75.000	-61.292
						0

Bemærkninger:

Overskuddet overføres til nyt anlæg til fællesplæne på kirkegården ifølge aftale med Provstiet.