

ÅRSREGNSKAB 2024

for Vadum Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8378

CVR-nr. 54508328

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 Vadum 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Kommentarer til årsregnskab pr. 31. december 2024
Vadum menighedsråd

Der er samlet set et overskud på 5.230,35 kr. for regnskabsåret 2024.
Til sammenligning var der i 2023 et overskud på 77.227,78 kr.
Overskuddet for 2024 skal bl.a. ses i lyset af:

A) et større underskud på driften på 227.201,93 kr.

Som kan forklares på baggrund af

- 1) Lavere indtægter.
- 2) Højere lønudgifter.
- 3) Højere udgifter til vedligeholdelse.
- 4) Færre udgifter til anskaffelser.
- 5) Lavere udgifter til kontor og kirkedrift.
- 6) Højere udgifter til IT.
- 7) Højere udgifter til tjenesteydelser.
- 8) Færre udgifter til øvrige varer til forbrug.

B) et overskud på anlæg på 232.432,28

Som skyldes at der ubrugte midler på anlæg, som videreføres til 2025.

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser:

Samlet set er indtægterne realiseret med 86,5 % af årsbudgettet 2024.

Det giver indtægter, der er cirka 91.000 kr. mindre end budgetteret.

Det er nogenlunde på niveau med budgettet for 2024, dog lidt lavere end forventet, idet ca. 93,5 % af budgettet er realiseret, hvis man ser bort fra de manglende huslejeindtægter fra præsteboligen.

A) En væsentlig årsag skyldes at præsten har opsagt og er fraflyttet præsteboligen, hvilket betyder manglende indtægter i form af boligbidrag. Der er tale om et beløb på ca. 43.000 kr. mindre i indtægter fra boligbidrag.

Udgifter, løn:

Samlet set er udgifterne til løn realiseret med 102,7% af årsbudgettet 2024.

Det svarer meget præcist til budgettet for 2024.

Dog giver det en udgift til løn, der er cirka 55.000 kr. højere end budgetteret.

A) Udgifter til pension er en del højere end budgetteret, ca. 76.000 kr.

Noget af det skyldes sandsynligvis at der er nye overenskomster for vikarer, som bl.a. betyder indførelsen af pension til disse.

B) Der er budgetteret med løn vedrørende bi-regnskab på 30.000 kr. Det har ikke været nogen afholdt udgifter på denne post for året, hvilket gør at løn er realiseret med 30.000 kr. lavere end budgetteret.

C) En mindre årsag til de højere lønudgifter skyldes at der har været afholdt syn på præsteboligen og provstesyn i kirken, som har belastet b-honorarerne med ca. 10.000 kr. mere end budgetteret.

Udgifter, øvrig drift:

Samlet set er udgifterne til andre ordinære driftsomkostninger realiseret med 104,6 % af årsbudgettet 2024. Det giver en udgift til øvrig drift, der er cirka 77.000 kr. højere end forventet.

- Vedligeholdelse (ift. årsbudget +54.000 kr.)

- o Som primært skyldes ca. 170.000 kr. på istandsættelse af præstebolig og udenomsarealer efter fraflytning af tidligere sognepræst.

- o Vedligeholdelse af kirken, udover kalkning af kirke og kapel har der været konsulentbistand for ca. 80.000,00 kr. vedr. det større indvendige renoveringsprojekt, hvilket der ikke er budgetteret med.

- o Der har modsvarende ikke været noget forbrug på kirkegården hvor der var budgetteret med 85.000,00 kr.

- o Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer ligger 35.000,00 kr. under budget.

- o Der har været afsat godt 82.000,00 kr. til sognegården, indretning af kontor, hvor der

ikke har været noget forbrug på.

o Derimod har der været et ekstra stort forbrug vedr. præsteboligen grundet udskiftning af trykbeholdere for ca. 72.000,00 kr.

- Anskaffelser (ift. årsbudget -41.000 kr.).

o Der har ikke været noget forbrug vedr. udenomsarealer hvor der var budgetteret med 49.500,00 kr.

o Anskaffelses vedr. af inventar og tekniske installationer, ca. 23.500,00 kr. mindre forbrugt end budget. Det er særligt omkring kirkebygningen, hvor der ikke har været det forventede forbrug ift. Anskaffelser.

o Anskaffelser af maskiner og værktøj, her er der forbrugt en del mere end forventet ca. 28.000,00 kr. årsagen hertil er indkøbet af et nyt dozerblad til mini-læsseren til kirkegården på 24.000 kr.

- Kontor of kirkedrift (ift. årsbudget -30.000 kr.).

o Det er værd at bemærke at El-forbruget har været væsentlig mindre en forventet i budgettet, ca. 42.000,00 kr. mindre. Det er særligt el til præsteboligen.

- IT (ift. årsbudget +41.000 kr.).

o Der har bl.a. været ekstra udgifter til ny pc og printer samt udgifter ifm. Menighedsrådsvalg

- Køb af tjenesteydelser i øvrigt (ift. årsbudget +105.000 kr.).

o Der har været forbrugt ca. 19.500,00 kr. mindre end forventet på taxa/buskørsel i 2024.

o Ydelser fra eksterne leverandører er væsentlig højere end budget, ca. 38.000,00 kr.

Årsagen hertil er at der har været fjernet en del buske rundt omkring på kirkens matrikler og fældet træer på kirkegården.

o Annoncering og trykning er en del højere end budgetteret, ca. 40.000,00 kr., som bl.a. skyldes gentagne stillingsopslag vedr. ny præst og trykning og omdeling af kirkeblade.

o Den væsentligste årsag til denne post er højere end budgetteret skyldes at der har været afholdt ca. 83.000,00 kr. mere i konsulentytelser end forventet. Der er primært tale om udgifter forbundet med det indvendige renoveringsprojekt i kirken.

o Til gengæld er der ikke forbrugt så meget på diverse tjenesteydelser, hvor der i budgettet er afsat 30.000,00 kr. til kirkekoncerter, men hvor udgifterne hertil er ført under b-honorarer som en del af lønudgifterne.

- Køb øvrige varer til forbrug (ift. årsbudget -73.000 kr.).

o Undervisningsmaterialer, intet forbrug, dvs. ca. 22.000 kr. mindre end budgetteret. Udgifterne er sandsynligvis konteret andetsteds.

o Indkøb til fortæring er 21.000,00 kr. højere end forventet. Det er særligt på kontoen vedrørende menighedsaktiviteter.

o Planter, grus og gran m.v. her er der forbrugt 78.000,00 kr. mindre end budgetteret.

- Reguleringer (ift. årsbudget +12.000 kr.)

o Der er foretaget afskrivninger på en del debitorer for gamle forfaldne regninger.

Finansielle poster:

Der er budgetteret med øvrige renteudgifter på cirka 20.700,00 kr. for hele året, men der har ikke været nogen nævneværdige renteudgifter i regnskabsåret 2024 som har påvirket de finansielle poster.

Dette skyldes at bankerne har fjernet betaling for negative renter af indestående, og som nok ikke har været taget højde for i budgetlægningen.

Derimod er der realiseret renteindtægter for ca. 13.700,00 kr., som der ikke har været budgetteret med.

Derudover har kirken haft en urealiseret kursgevinst på ca. 7.300,00 kr. på Spar Nord aktier, tilknyttet aktionærkontoen.

Det bemærkes at renteaftast af gravstedskapitaler og præst- og kirke-embedskapitaler kun, korrekt, er realiseret med 0,52 kr. mod forventet ca. 34.000,00 kr. Dette må forventes at skyldes periodeforskydning.

Samlet set har de finansielle poster påvirket positivt med ca. 13.000,00 kr. til årets resultat.

Anlægsbevillinger:

Kirken har i 2024 modtaget 3 anlægsbevillinger på henholdsvis:

1) Grusstier kirkegård (1. del af udviklingsplan) 128.625 kr. videreført til 2025

2) Tag til våbenhus 94.365 kr. videreført til 2025

3) Tag til graverbolig 138.900 kr. afsluttet i 2024

Derudover har der i årenes løb været opsparet penge via driften til indvending

istandsættelse af kirkebygningen et projekt som er berammet til ca. 3.500.000 kr.
Der er til 2024 videreført midler svarende til 3.357.966 kr.

Der har i 2024 været et træk på anlægsmidlerne på i alt 138.903 kr., som alle er brugt på nyt tag til graverbolig.

Derudover har der været yderligere træk på 124.313 vedrørende indvending istandsættelse af kirkebygningen, så der er 3.233.654 kr. som er reserveret i 2025 til dette projekt.

Formålsopdelt kommentering:

Formål 2:

Kirkebygninger og sognegårde er der et mindre overskud på i alt ca. 9.000, kr.

Løn er der sparet 55.000 kr.

Øvrige drift er der forbrugt 46.000 kr. mere end budgetteret. Under øvrig drift indgår bl.a. udgifter til konsulenter vedr. indvendig renovering af kirkebygningen samt varme i sognegården.

Til gengæld er der på kontoen for anskaffelser sparet ca. 28.000 kr.

Formål 3:

Gudstjenester og kirkelige handlinger er der et underskud på ca. 50.000 kr.

Løn er der på overordnede niveau forbrugt ca. 110.000 mere end budget. Der er bl.a. ansat i ny kirkemusikalsk medarbejder som ikke der har været budgetteret med.

Øvrige drift er der sparet ca. 60.000 kr. på., hvilket bl.a. skyldes mindre forbrug vedr. taxa/bus kørsel undervisningsmaterialer, diakonal virksomhed,

Til gengæld har der været et større forbrug vedr. særligt kommunikation og indkøb til fortæring.

Formål 4:

Kirkegård er der overordnet set et mindre overforbrug på 95.000 kr.

Løn er der forbrugt ca. 95.000 kr. mere end budgetteret.

Øvrige drift er der sparet ca. 40.000 kr. på. Der er bl.a. sparet lidt på udvendig vedligeholdelse, udenomsarealer, tjenesteydelser.

Dog er der forbrugt mere på anskaffelser grundet købet af nyt dozerblad til mini-læsser, flere udgifter til IT grundet ny pc og udvidelser til Brandsoft samt ydelser fra eksterne leverandører grundet fældning af træer og buske.

Indkøb af planter m.m. ligger væsentligt under budget og det er der sparet 74.000 kr. på.

Der var budgetteret med 293.300 på hjemfald af gravstedskapitalerne, men der er kun modtaget 257.000 hjem, og det giver en difference på 36.000 kr. samt ca. 29.000 kr. færre indtægter i renteaftast fra gravstedskapitaler.

Der er desuden foretaget afskrivning af gamle forfaldne regninger vedr. debitorer for i ca. 12.000 kr.

Formål 5:

Præstebolig er der overordnet set et mindre overforbrug på 93.000 kr.

Løn balancerer ift. budget.

Øvrige drift har der været et merforbrug på ca. 49.000 kr. Disse udgifter skyldes i høj grad istandsættelse af præsteboligen og udenomsarealer ifm. Præstens fraflytning.

Indtægter er der en væsentlig mindre indtægt på ca. 43.000 kr. De manglende huslejeindtægter skyldes at præsteboligen har stået tom siden februar 2024 hvor tidligere præst fraflyttede præsteboligen og det har ikke været muligt at ansætte en ny præst før i 2025.

Formål 6:

Administration balancerer overordnet set med en difference på kun ca. 3.000 kr mere end budget.

Løn er der sparet ca. 78.000 kr. på ift. budget.

Øvrige drift er der forbrugt ca. 81.000 kr. mere på end forventet i budgettet.

Der har været indkøbt nyt computer udstyr, flere udgifter til annoncering, konsulentydelse, kontingenter og tilskud.

Resultat disponering 2024:

Efter der er foretaget resultat disponering, udviser de frie midler kr. 1.221.790,51.

og ved videreførelse af midlerne til "de ikke udførte anlægsarbejder" udgør disse en sum på kr. 3.456.640 (se anlægsskemaet).

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	3.465.290,00	3.465.290,00
Indtægter	3.465.290,00	3.465.290,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-756.705,46	-765.946,00
Indtægter	6.100,00	5.500,00
Udgifter, løn	-249.590,67	-304.746,00
Udgifter, øvrig drift	-513.214,79	-466.700,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.036.270,68	-983.492,00
Indtægter	70.504,94	72.800,00
Udgifter, løn	-854.653,25	-742.692,00
Udgifter, øvrig drift	-252.122,37	-313.600,00
4 Kirkegård	-958.797,45	-1.095.783,00
Indtægter	414.744,05	476.300,00
Udgifter, løn	-872.477,91	-797.472,00
Udgifter, øvrig drift	-501.063,59	-774.611,00
5 Præstebolig mv.	-360.065,64	-266.934,00
Indtægter	4.025,00	47.000,00
Udgifter, løn	-45.680,32	-44.734,00
Udgifter, øvrig drift	-318.410,32	-269.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-365.768,22	-363.005,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.552,04	-131.615,00
Udgifter, øvrig drift	-312.216,18	-231.390,00
7 Finansielle poster	17.547,80	-15.130,00
Indtægter	21.108,85	5.570,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.561,05	-20.700,00
Resultat	5.230,35	-25.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.828.143,83	0,00	-1.828.143,83
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-433.060,00	0,00	-433.060,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.315.234,16	93.443,65	-1.221.790,51
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.357.966,00	-98.674,00	-3.456.640,00
Samlet disponering af samlet resultat		-5.230,35	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.103.400,00	3.103.400,00
Indtægter	3.103.400,00	3.103.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-756.705,46	-765.946,00
Indtægter	6.100,00	5.500,00
Udgifter, løn	-249.590,67	-304.746,00
Udgifter, øvrig drift	-513.214,79	-466.700,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.036.270,68	-983.492,00
Indtægter	70.504,94	72.800,00
Udgifter, løn	-854.653,25	-742.692,00
Udgifter, øvrig drift	-252.122,37	-313.600,00
4 Kirkegård	-829.339,73	-733.893,00
Indtægter	414.744,05	476.300,00
Udgifter, løn	-872.477,91	-797.472,00
Udgifter, øvrig drift	-371.605,87	-412.721,00
5 Præstebolig mv.	-360.065,64	-266.934,00
Indtægter	4.025,00	47.000,00
Udgifter, løn	-45.680,32	-44.734,00
Udgifter, øvrig drift	-318.410,32	-269.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-365.768,22	-363.005,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.552,04	-131.615,00
Udgifter, øvrig drift	-312.216,18	-231.390,00
7 Finansielle poster	17.547,80	-15.130,00
Indtægter	21.108,85	5.570,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.561,05	-20.700,00
Resultat af driftsbevillingen	-227.201,93	-25.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-433.060,00	0,00	-433.060,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.315.234,16	93.443,65	-1.221.790,51
			93.443,65	
Disponering på tværs af bevillingstype*			133.758,28	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			227.201,93	

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	361.890,00	361.890,00
Indtægter	361.890,00	361.890,00
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	-129.457,72	-361.890,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-129.457,72	-361.890,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	232.432,28	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.828.143,83	0,00	-1.828.143,83
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.357.966,00	-98.674,00	-3.456.640,00
		-98.674,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-133.758,28	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-232.432,28	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
5.698.313,15	5.714.052,11
109.098,62	101.824,26
6.834,50	0,00
1.828.143,83	1.828.143,83
3.754.236,20	3.784.084,02
5.016,00	12.360,00
5.016,00	12.360,00
5.093.388,70	5.100.504,83
5.063.111,01	5.047.673,13
30.277,69	52.831,70
10.796.717,85	10.826.916,94

-6.934.403,99	-6.939.634,34
-1.828.143,83	-1.828.143,83
-433.060,00	-433.060,00
-1.315.234,16	-1.221.790,51
-3.357.966,00	-3.456.640,00
-3.754.236,20	-3.784.084,02
-3.754.236,20	-3.784.084,02
0,00	0,00
-108.077,66	-103.198,58
-44.827,33	-46.865,65
-63.250,33	-56.332,93
-10.796.717,85	-10.826.916,94

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	3.103.400,00	3.103.400,00
10	Kirkelig ligning	3.103.400,00	3.103.400,00
	Indtægter	3.103.400,00	3.103.400,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-756.705,46	-765.946,00
21 Kirkebygning	-461.214,53	-377.038,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.574,58	-109.338,00
Udgifter, øvrig drift	-378.639,95	-267.700,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-28.873,76	-36.955,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.931,08	-4.655,00
Udgifter, øvrig drift	-23.942,68	-32.300,00
23 Sognegård	-265.782,17	-299.453,00
Indtægter	6.100,00	5.500,00
Udgifter, løn	-162.085,01	-138.253,00
Udgifter, øvrig drift	-109.797,16	-166.700,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-635,00	-52.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-52.500,00
Udgifter, øvrig drift	-635,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-200,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-200,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.036.270,68	-983.492,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-483.165,17	-457.340,00
Indtægter	31.917,14	35.800,00
Udgifter, løn	-453.774,61	-393.240,00
Udgifter, øvrig drift	-61.307,70	-99.900,00
32 Kirkelig undervisning	-11.605,21	-117.920,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-92.520,00
Udgifter, øvrig drift	-11.605,21	-25.400,00
33 Diakonal virksomhed	-500,00	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-30.000,00
34 Kommunikation	-244.712,57	-147.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-143.255,35	-74.500,00
Udgifter, øvrig drift	-101.457,22	-72.600,00
35 Kirkekor	-173.552,49	-91.781,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-171.901,41	-91.781,00
Udgifter, øvrig drift	-1.651,08	0,00
36 Kirkekoncerter	-52.928,61	-43.596,00
Indtægter	30.733,47	27.700,00
Udgifter, løn	-73.922,80	-33.496,00
Udgifter, øvrig drift	-9.739,28	-37.800,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-69.806,63	-95.755,00
Indtægter	7.854,33	9.300,00
Udgifter, løn	-11.799,08	-57.155,00
Udgifter, øvrig drift	-65.861,88	-47.900,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-829.339,73	-733.893,00
40 Kirkegården	-766.682,70	-688.263,00
Indtægter	349.850,59	424.700,00
Udgifter, løn	-818.403,54	-720.942,00
Udgifter, øvrig drift	-298.129,75	-392.021,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-62.657,03	-45.630,00
Indtægter	64.893,46	51.600,00
Udgifter, løn	-54.074,37	-76.530,00
Udgifter, øvrig drift	-73.476,12	-20.700,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-360.065,64	-266.934,00
51 Præstebolig 1	-360.065,64	-266.934,00
Indtægter	4.025,00	47.000,00
Udgifter, løn	-45.680,32	-44.734,00
Udgifter, øvrig drift	-318.410,32	-269.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-365.768,22	-363.005,00
60 Fælles formål	-77.606,71	-43.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.606,71	-43.700,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-79.480,67	-86.405,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-37.320,00	-66.105,00
Udgifter, øvrig drift	-42.160,67	-20.300,00
62 Personale	-34.199,27	-67.518,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-49.518,00
Udgifter, øvrig drift	-34.199,27	-18.000,00
63 Bygninger	-15.731,04	-15.992,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.731,04	-15.992,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-101.963,33	-103.390,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-501,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-101.462,33	-103.390,00
67 Efteruddannelse	-12.942,30	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.942,30	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-4.360,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.360,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-39.484,90	-36.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.484,90	-36.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	17.547,80	-15.130,00
72 Øvrige renteudgifter	-7,00	-20.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7,00	-20.700,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	13.764,85	1.000,00
Indtægter	13.764,85	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	4.570,00
Indtægter	0,00	4.570,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	7.344,00	0,00
Indtægter	7.344,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.554,05	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.554,05	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Udviklingsplan - grus stier	128.625,00	128.625,00
10	Kirkelig ligning	128.625,00	128.625,00
	Indtægter	128.625,00	128.625,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Tag våbenhus	94.365,00	94.365,00
10	Kirkelig ligning	94.365,00	94.365,00
	Indtægter	94.365,00	94.365,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	Tag graverbygning	9.442,28	0,00
10	Kirkelig ligning	138.900,00	138.900,00
	Indtægter	138.900,00	138.900,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-129.457,72	-138.900,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-129.457,72	-138.900,00

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		
Torpet By Vadum 2 A	12.382	190.000	50.200		Ubebygget landbrugsareal
Torpet By Vadum 2 E	1.818	620.000	145.400		Graverbygning
Ø Halne By Vadum 13 N	1.303	4.600.000	462.700		Sognegård
1q - Torpet By, Vadum, 1	12.357	3.350.000	1.875.165		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		8.760.000			

**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
