

ÅRSREGNSKAB 2024

for Vester Hassing Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8385

CVR-nr. 36423714

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 Vester Hassing 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

Bemærkninger til årsregnskabet for 2024

Opindeligt blev der budgetteret med et underskud på kr. 27.600

Regnskabet endte ud med et underskud på **kr. 532.215**. Et resultat, som menighedsrådet er meget overrasket over, og som straks giver anledning til en kraftig opbremsning af alle aktiviteter.

Det store underskud medfører derfor også, at de frie midler nu igen bliver negative og ender på kr. 460.688,25. I den forbindelse er der iværksat besparelser i 2025 med henblik på en væsentlig nedbringelse af underskuddet på de frie midler.

Årsagen til det voldsomme underskud/merforbrug skyldes

1. primært manglende styring af lønudgifterne som følge af dels implementering af PLAN-tid til indberetning af medarbejdertimer mv for kirkegårdspersonalet, og dels større overenskomstmæssige lønstigninger pr. 1.4.2024 på i alt ca. kr. 370.000.
2. merudgifter til ekstern rengøring på ca. kr. 60.000.
3. merudgifter til varme på ca. kr. 45.000.

Omkring merudgiften til varme skyldes det flere aktiviteter i kirken og i Sognegården, men specielt højere varmepriser i årets løb. Der undersøges endnu en gang, om der – her og nu - kan gøres noget omkring varmestyring.

Med hensyn til opfølgning på merudgifterne til lønningerne, samt ekstern rengøring er der omgående sat initiativer i gang med hensyn til at få disse bragt ned.

Der har desuden været en række **engangs-udgifter**, som har medvirket til merforbruget:

1. Reparation af muranker i kirken har p.t. kostet kr. 132.168, hvoraf der er givet en a-conto bevilling fra Provstiudvalgets reservepulje på kr. 100.000. Færdiggørelsen afventer en rapport fra Nationalmuseet (formål 2100).
2. Indkøb af lysglobe til kirken – kr. 18.600 – (formål 2200).
3. Ekstern undersøgelse som forberedelse til menighedsrådsvalget – kr. 32.446 (formål 3400).
4. Udskiftning af trappe mellem sognegården og kirkegården til kr. 55.315, da den blev betegnet som værende arbejdsmiljømæssig farlig – (formål 4000).
5. Renteudgifter ifm køb af ny præstebolig Halsvej 263 – kr. 55.800 (formål 7000).
6. Manglende indtægter fra præsteboligerne i perioden januar-juli – ca. kr. 35.000 (formål 5100)

Med hensyn til ovenstående beskrivelser af engangs-udgifter vil der for nogens vedkommende blive søgt midler fra Provstiudvalgets reserver.

Forskellige afvigelser – både positive og negativ/store og små – på de enkelte områder giver en rimelig balance og medvirker til at dække nogle af engangs-udgifterne.

Biregnskaber

Der aflægges biregnskaber for:

1. **Sokkelaffugtere ved Sognegården – anlægsbevilling i 2024 på kr. 115.000.**

Regnskabet viser en anlægsomkostning i 2023 på kr. 119.586, hvilket viser et merforbrug på **kr. 4.586**, som er finansieret via kirkekassen.

2. Anlæg på kirkegården – skov og hede – anlægsbevilling i 2024 på kr. 300.000.

Regnskabet viser anlægsomkostninger i 2023 på kr. 30.438 og i 2024 på kr. 303.490, hvilket viser et merforbrug på **kr. 33.928**, som er finansieret via kirkekassen.

3. Køb af ny præstebolig Halsvej 263 – anlægsbevilling i 2024 kr. 0.

Køb og indretning af præsteboligen blev godkendt i Provstiudvalget i foråret 2024. Der blev godkendt lån i stiftsmidlerne på kr. 3.600.000 i april måned og et tillægslån i december på kr. 350.000 baseret på estimerede udgifter for færdiggørelse af indretning af boligen – i alt kr. 3.950.000. Anskaffelsesprisen var 3.050.000, købsomkostningerne og klargøring til indflytning samt indretning af embedslokaler andrager kr. 854.693 – udgifter i alt kr. 3.904.693.

Der udestår stadig bl.a. flytning af flagstang samt montering af lamper i indkørslen. Disse udgifter vil kunne afholdes via driften i 2025, såfremt nedenstående overførsel godkendes.

Det for meget udbetalte lån – **kr. 45.307** - forventes godkendt overført til kirkekassen

4. Salg af tidligere præstebolig Halsvej 272B – anlægsbevilling kr. 0.

Med godkendelse af køb af Halsvej 263 blev det Provstiudvalget besluttet, at Halsvej 272B skulle sælges – og at salget skulle finansiere købet af Halsvej 263. Der blev iværksat aktiviteter i danne anledning, bl.a. taget kontakt til landinspektørfirmaet LE34 med henblik på udmatrikulering af Halsvej 272B. Sagen ligger pt hos Aalborg Kommune.

Udgifterne til forberedelserne til udmatrikulering udgør **kr. 35.878**. Beløbet videreføres til 2025, hvor præsteboligen forventes solgt.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Vester Hassing Menighedsråd samarbejder kun med Øster Hassing Menighedsråd omkring kirkegårdsdrift. Administration af drift (incl. lønninger) sker i Vester Hassing. Der laves månedsvis afregning.

Tidligere samarbejdedes med Hals, Hou, Ulsted og Øster Hassing omkring organistafløsning. Dette samarbejde er ophørt i 2024. Samarbejdet var et planlægningssamarbejde uden økonomi.

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	3.521.300,00	3.836.300,00
Indtægter	3.521.300,00	3.836.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-755.404,25	-702.500,00
Indtægter	115.000,00	0,00
Udgifter, løn	-118.943,05	-50.000,00
Udgifter, øvrig drift	-751.461,20	-652.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.396.858,77	-1.422.600,00
Indtægter	26.856,00	4.000,00
Udgifter, løn	-1.184.823,41	-1.145.600,00
Udgifter, øvrig drift	-238.891,36	-281.000,00
4 Kirkegård	-1.010.991,18	-1.115.500,00
Indtægter	848.711,88	530.000,00
Udgifter, løn	-1.089.670,96	-880.000,00
Udgifter, øvrig drift	-770.032,10	-765.500,00
5 Præstebolig mv.	-3.951.308,88	6.800,00
Indtægter	119.000,00	96.500,00
Udgifter, løn	-27.048,45	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.043.260,43	-89.700,00
6 Administration og fællesudgifter	-685.403,24	-634.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-368.354,49	-296.900,00
Udgifter, øvrig drift	-317.048,75	-337.300,00
7 Finansielle poster	-82.615,78	5.000,00
Indtægter	1.641,29	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.257,07	0,00
Resultat	-4.361.282,10	-26.700,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-146.175,79	0,00	-146.175,79
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-393.872,18	0,00	-393.872,18
721150	Langfristet gæld	0,00	3.950.000,00	3.950.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-71.532,45	532.220,70	460.688,25
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	150.024,50	-120.938,60	29.085,90
Samlet disponering af samlet resultat			4.361.282,10	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.521.300,00	3.421.300,00
Indtægter	3.521.300,00	3.421.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-870.404,25	-587.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-118.943,05	-50.000,00
Udgifter, øvrig drift	-751.461,20	-537.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.396.858,77	-1.422.600,00
Indtægter	26.856,00	4.000,00
Udgifter, løn	-1.184.823,41	-1.145.600,00
Udgifter, øvrig drift	-238.891,36	-281.000,00
4 Kirkegård	-1.007.501,29	-815.500,00
Indtægter	548.711,88	530.000,00
Udgifter, løn	-1.030.523,46	-880.000,00
Udgifter, øvrig drift	-525.689,71	-465.500,00
5 Præstebolig mv.	-10.737,37	6.800,00
Indtægter	119.000,00	96.500,00
Udgifter, løn	-24.179,33	0,00
Udgifter, øvrig drift	-105.558,04	-89.700,00
6 Administration og fællesudgifter	-685.403,24	-634.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-368.354,49	-296.900,00
Udgifter, øvrig drift	-317.048,75	-337.300,00
7 Finansielle poster	-82.615,78	5.000,00
Indtægter	1.641,29	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.257,07	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-532.220,70	-26.700,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-393.872,18	0,00	-393.872,18
741110	Menighedsrådets frie midler	-71.532,45	532.220,70	460.688,25
			532.220,70	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			532.220,70	

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	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	415.000,00
Indtægter	0,00	415.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	115.000,00	-115.000,00
Indtægter	115.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-115.000,00
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	-3.489,89	-300.000,00
Indtægter	300.000,00	0,00
Udgifter, løn	-59.147,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	-244.342,39	-300.000,00
5 Præstebolig mv.	-3.940.571,51	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.869,12	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.937.702,39	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	-3.829.061,40	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-146.175,79	0,00	-146.175,79
721150	Langfristet gæld	0,00	3.950.000,00	3.950.000,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	150.024,50	-120.938,60	29.085,90
			3.829.061,40	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			3.829.061,40	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
6.597.110,61	6.501.598,47
1.185,50	-519,06
0,00	83.509,42
146.175,79	146.175,79
6.449.749,32	6.272.432,32
0,00	0,00
449.119,46	-17.425,78
433.166,19	-17.760,22
15.953,27	334,44
7.046.230,07	6.484.172,69

-461.555,92	3.899.726,18
-146.175,79	-146.175,79
-393.872,18	-393.872,18
0,00	3.950.000,00
-71.532,45	460.688,25
150.024,50	29.085,90
-6.449.749,32	-6.272.432,32
-6.449.749,32	-6.272.432,32
0,00	-3.950.000,00
0,00	-3.950.000,00
-134.924,83	-161.466,55
-97.607,02	-121.931,62
0,00	-970,50
-37.317,81	-38.564,43
-7.046.230,07	-6.484.172,69

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	3.521.300,00	3.421.300,00
10 Kirkelig ligning	3.421.300,00	3.421.300,00
Indtægter	3.421.300,00	3.421.300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	100.000,00	0,00
Indtægter	100.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-870.404,25	-587.500,00
21 Kirkebygning	-519.922,16	-267.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.730,15	0,00
Udgifter, øvrig drift	-478.192,01	-267.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-42.072,71	-44.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.072,71	-44.000,00
23 Sognegård	-287.885,87	-240.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-77.212,90	-50.000,00
Udgifter, øvrig drift	-210.672,97	-190.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-20.523,51	-36.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.523,51	-36.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.396.858,77	-1.422.600,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-484.692,46	-409.420,00
Indtægter	1.760,00	0,00
Udgifter, løn	-426.461,74	-343.420,00
Udgifter, øvrig drift	-59.990,72	-66.000,00
32 Kirkelig undervisning	-60.884,85	-80.760,00
Indtægter	2.376,00	0,00
Udgifter, løn	-33.267,28	-25.760,00
Udgifter, øvrig drift	-29.993,57	-55.000,00
33 Diakonal virksomhed	-444.628,36	-449.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-428.429,53	-410.000,00
Udgifter, øvrig drift	-16.198,83	-39.500,00
34 Kommunikation	-157.077,64	-127.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.813,14	-40.600,00
Udgifter, øvrig drift	-122.264,50	-87.000,00
35 Kirkekor	-162.991,59	-222.920,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-158.344,41	-206.420,00
Udgifter, øvrig drift	-4.647,18	-16.500,00
36 Kirkekoncerter	-51.562,14	-71.960,00
Indtægter	5.440,00	2.000,00
Udgifter, løn	-51.896,83	-65.460,00
Udgifter, øvrig drift	-5.105,31	-8.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-35.021,73	-58.440,00
Indtægter	17.280,00	2.000,00
Udgifter, løn	-51.610,48	-53.940,00
Udgifter, øvrig drift	-691,25	-6.500,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.007.501,29	-815.500,00
40 Kirkegården	-1.032.455,24	-807.500,00
Indtægter	503.434,22	500.000,00
Udgifter, løn	-1.016.857,52	-850.000,00
Udgifter, øvrig drift	-519.031,94	-457.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	24.953,95	-8.000,00
Indtægter	45.277,66	30.000,00
Udgifter, løn	-13.665,94	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-6.657,77	-8.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-10.737,37	6.800,00
51 Præstebolig 1	-96.243,53	-59.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.708,92	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.534,61	-59.000,00
52 Præstebolig 2	8.128,47	0,00
Indtægter	22.500,00	0,00
Udgifter, løn	-470,41	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.901,12	0,00
56 Funktionærbolig	36.078,94	20.300,00
Indtægter	51.000,00	51.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.921,06	-30.700,00
57 Skov og landbrug	41.298,75	45.500,00
Indtægter	45.500,00	45.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.201,25	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-685.403,24	-634.200,00
60 Fælles formål	-39.108,76	-46.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.108,76	-46.300,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-354.067,49	-237.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-215.033,34	-125.400,00
Udgifter, øvrig drift	-139.034,15	-112.000,00
62 Personale	-41.015,00	-39.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.280,00	-36.000,00
Udgifter, øvrig drift	-5.735,00	-3.000,00
63 Bygninger	-15.230,04	-15.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.230,04	-15.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-94.365,49	-116.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.720,00	-50.000,00
Udgifter, øvrig drift	-60.645,49	-66.500,00
65 Personregistrering - civil	-84.500,23	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-69.091,11	-70.000,00
Udgifter, øvrig drift	-15.409,12	-15.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-13.633,05	-54.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.633,05	-54.500,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-43.483,18	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-43.483,18	-40.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-82.615,78	5.000,00
70 Renter af stiftslån	-55.800,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.800,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-2.103,15	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.103,15	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.641,29	0,00
Indtægter	1.641,29	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	5.000,00
Indtægter	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-26.353,92	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.353,92	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Sokkelaffugtning Sognegården	115.000,00	0,00
23	Sognegård	115.000,00	0,00
	Indtægter	115.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Helhedsplan Kirkegården	-3.489,89	0,00
40	Kirkegården	-3.489,89	0,00
	Indtægter	300.000,00	0,00
	Udgifter, løn	-59.147,50	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-244.342,39	0,00
A3	Præstebolig Halsvej 263	-3.904.693,32	0,00
52	Præstebolig 2	-3.904.693,32	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-2.869,12	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-3.901.824,20	0,00
A4	Præstebolig Halsvej 272B	-35.878,19	0,00
51	Præstebolig 1	-35.878,19	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-35.878,19	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.V.Hassing By	173.036	7.700.000	1.673.000		Halsvej 274, 272 A-C
74 A m.fl V. Hassing by		2.504.000	631.000		Halsvej 263
Ejendomsværdi i alt		10.204.000			

**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
Hospitalsklovne	3.875,00

Igangværende anlæg

Sokkelaffugning sognegården

Modtaget anlægsmidler i 2024	<u>115.000,00</u>
Udgifter i 2023	
Sokkelaffugter	117.625,00
Erklæringshonorar	<u>1.961,00</u>
	119.586,00
Underskud	<u>-4.586,00</u>

Helhedsplan kirkegården

Modtaget anlægsmidler i 2024	300.000,00
Udgifter i 2023	
Landskabsarkitekt	24.822,65
Besigtigelse Aalborg stiftsøvrighed	<u>5.615,85</u>
	30.438,50
Udgifter i 2024	
Graverpersonale løn	59.147,50
Landskabsarkitekt	13.972,50
Planter og anlæg	<u>230.369,89</u>
	303.489,89
Udgifter i alt	333.928,39
Underskud	<u>-33.928,39</u>

Køb af præstebolig

Udbetalt lån i 2024	<u>3.950.000,00</u>
Udgifter i 2024	
Købesum	3.050.000,00
Tinglysning	20.150,00
Ombygning og vedligeholdelse	719.421,39
Robotklipper	12.000,00
Forbrugsudgifter ifbm overtagelse	4.885,73
Flytning af alarm	13.168,38
Rengøring	9.817,50
Arkitekt	74.559,12
Byggemøde mm	<u>691,20</u>
	3.904.693,32
Overskud	<u>45.306,68</u>

Salg af præstebolig

Konsulent i 2024	<u>35.878,19</u>
------------------	------------------

