

ÅRSREGNSKAB 2024

for Vive-Hadsund Sogns Menighedsråd

i Hadsund Provsti

i Mariagerfjord Kommune

Myndighedskode 9191

CVR-nr. 31090415

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 Vive-Hadsund 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

Vive-Hadsund Pastoratsråd – forklaring til regnskabet.

Årsregnskabet for 2024 udviser et driftsunderskud på kr. 51.944,33, et projektbevillingsoverskud på kr. 137.626,43 samt et anlægsunderskud på kr. 78.403,88 – overskud i alt kr. 7.278,22.

Vi havde i 2023 optaget et tilgodehavende fra Folkekirkens Forsikring på tkr. 191 (forventet forsikringserstatning), men disse penge kom ikke, da skaden mod forventning ikke blev godkendt til erstatning. Denne post er derfor udgiftsført primo 2024.

Der disponeres således:

Årets driftsunderskud kr. 51.944,33 samt underskud på afsluttet anlægsprojekt kr. 2.987,72 – i alt kr. 54.932,05 trækkes fra menighedsrådets frie midler – de frie midler udgør herefter kr. 1.757,48.

Der fratrækkes kr. 75.416,16 fra videreførte anlægsmidler – ny saldo kr. 4.583,84.

Endelig tillægges der kr. 137.626,43 til videreført projektmidler – ny saldo kr. 137.626,43 (renovering af konfirmandstue i Vive Præstegård samt strømstyring Vive Kirke).

Af større afvigelser kan nævnes:

Formål 1100 Tillægsbevilling fra 5%-midlerne:

Der er modtaget tkr. 208 fordelt med tkr. 139 til præste-barselsvikar samt tkr. 69 til dækning af vandskade i præstegården.

Herudover er der bogført forventede 5%-bevillinger for tkr. 368 fordelt med tkr. 32 til præste-barselsvikar, tkr. 52 til ekstra løn i forbindelse med fælles regnskabsføring, tkr. 225 til generelle lønstigninger (alle formål med underskud på løn i forhold til budget forventes dækket af provstiet i.h.t tidligere udmelding) samt tkr. 58 til diverse uforudsete udgifter.

Formål 21 Kirkebygning:

Samlet merforbrug tkr. 87 – heraf merforbrug løn og honorar tkr. 7, merforbrug vedligehold af bygninger tkr. 55 (rep. af skifertag, rygning og tagrender Hds. Kirke samt rep. af fuger ved kampesten og maling af trappe, dør m.m. Vive Kirke), merforbrug vedligehold og anskaffelse inventar tkr. 9 (strømstyring Hds.) samt merforbrug rengøring tkr. 13.

Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 2200 Inventar, kirke:

Samlet merforbrug tkr. 29 – varmemstyring.

Formål 2300 Sognegård:

Samlet merforbrug tkr. 79 – heraf merforbrug løn og befordring tkr. 70, besparelse vedligehold bygninger tkr. 11, merforbrug anskaffelser og vedligehold inventar tkr. 11, besparelse el, vand og

varme tkr. 8 samt merforbrug rengøring tkr. 26 (primært måttevask). Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 2500 Tjenstlige lokaler i præstegård:

Samlet merforbrug tkr. 4 – lønudgift.

Formål 30 Lokalfinansieret præst:

Samlet merforbrug tkr. 169 – lønudgift (dækkes af 5%-midler).

Formål 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger:

Samlet merforbrug tkr. 84 – heraf merforbrug løn og befordring (incl. vikarer samt Gozels udd.) tkr. 107, besparelse IT tkr. 7, besparelse taxa tkr. 12, merforbrug bibler, dåbsgaver m.m. tkr. 10, Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 32 Kirkelig undervisning:

Samlet merforbrug tkr. 19 – heraf merforbrug løn og honorarer tkr. 20, merforbrug taxa og tjenesteydelser tkr. 15, besparelse undervisningsmat. og abonnementer tkr. 9 samt besparelse fortæring tkr. 6. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 33 Diakonal virksomhed:

Samlet merforbrug tkr. 38 – heraf merforbrug løn og befordring tkr. 42.
Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 34 Kommunikation:

Samlet besparelse tkr. 14 – heraf merforbrug løn tkr. 46, merforbrug IT og trykning tkr. 15 samt besparelse annoncering tkr. 76.

Formål 35 Kirkekor:

Samlet besparelse tkr. 28 – heraf lønbesparelse tkr. 32, manglende indtægter tkr. 10 samt merforbrug konsulenttydelser tkr. 7. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 36 Kirkekoncerter:

Samlet afvigelse tkr. 0.

Formål 37 Foretags og mødevirksomhed:

Samlet besparelse tkr. 45 - heraf lønbesparelse tkr. 33. Resten består af en lang række mindre afvigelser (Intet bogført under høstfest).

Formål 39 Kontingent til DSUK:

Samlet afvigelse tkr. 0.

Formål 40 Kirkegården:

Samlet besparelse tkr. 16 - heraf besparelse løn og befordring tkr. 88, ekstra indtægter tkr. 75, besparelse vedligehold af bygning tkr. 10, merforbrug anskaffelse og vedligehold maskiner m.m. tkr. 98 (bl.a. flere reparationer af Stama), besparelse el, vand og varme tkr. 13, merforbrug rengøring tkr. 11, merforbrug affaldskørsel tkr. 19 samt merforbrug planter tkr. 37. Herudover en lang række af mindre afvigelser.

Formål 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser:

Samlet besparelse tkr. 39 –heraf besparelse løn og befordring tkr. 10 samt ekstra indtægter ved gravkastning tkr. 32. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 51 Præstebolig:

Samlet merforbrug tkr. 258 – ekstra indtægter husleje og forbrug tkr. 46 (udleje af forpagterbolig), merforbrug el, vand og varme tkr. 27, merforbrug vedligehold bygninger tkr. 221 (heraf primopostering tkr. 191 pga. manglende forsikringserstatning (der har været en del ekstra udgifter herudover, men de er posteret på anlæg)), besparelse vedligehold udenomsarealer tkr. 12, merforbrug anskaffelse og vedligehold inventar tkr. 43 samt merforbrug konsulenttydelser tkr. 16 (huslejevurdering). Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 57 Skov og landbrug:

Samlet afvigelse tkr. 0.p

Formål 60 Adm. og fællesudg. fælles formål:

Samlet besparelse tkr. 39 – heraf lønbesparelse tkr. 28, merforbrug AUB tkr. 8, merforbrug kontorudgifter tkr. 8 samt besparelse leasing tkr. 13. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 61 Menighedsrådet:

Samlet merforbrug tkr. 12 – heraf merforbrug løn og befordring tkr. 8, besparelse taxa tkr. 8 samt merforbrug kursus og repræsentation tkr. 10. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 62 Personale:

Samlet besparelse tkr. 58 – heraf lønbesparelse tkr. 53, merforbrug abonnementer tkr. 7 samt besparelse repræsentation tkr. 8. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 63 Bygning:

Samlet besparelse tkr. 1.

Formål 64 Økonomi:

Samlet merforbrug tkr. 42 – heraf merforbrug løn og befordring tkr. 59, besparelse inventar og kontorhold tkr. 17, merforbrug IT tkr. 12 samt besparelse kursus tkr. 17. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 65 Personregistrering Civil:

Samlet merforbrug tkr. 4 – løn.

Formål 66 Personregistrering kirkelig:

Samlet merforbrug tkr. 52 – løn.

Formål 67 Efteruddannelse:

Samlet besparelse tkr. 31 – mindre kursusaktivitet.

Formål 68 Menighedsrådsvalg:

Samlet merforbrug tkr. 12 – intet budgetteret.

Formål 69 Forsikringspræmie:

Samlet merforbrug tkr. 18.

Formål 7 Finansielle poster:

Samlet besparelse tkr. 9 – renteindtægter og positiv momsregulering.

Moms er beregnet ud fra den af Kirkeministeriet anbefalede metode.

Menighedsrådet hjemtager ikke moms vedrørende overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med alle provstiets menighedsråd om fælles regnskabsfører og personaleadministrativ medarbejder. Regnskabet føres i Vive-Hadsund.

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	8.316.250,83	7.719.700,00
Indtægter	8.316.250,83	7.719.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-772.636,51	-573.555,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-238.464,92	-158.705,00
Udgifter, øvrig drift	-534.171,59	-414.850,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.288.479,35	-3.065.067,00
Indtægter	13.200,00	23.000,00
Udgifter, løn	-2.833.538,59	-2.512.203,00
Udgifter, øvrig drift	-468.140,76	-575.864,00
4 Kirkegård	-1.474.647,03	-1.526.709,00
Indtægter	741.112,16	634.109,00
Udgifter, løn	-1.586.991,38	-1.686.318,00
Udgifter, øvrig drift	-628.767,81	-474.500,00
5 Præstebolig mv.	-568.308,27	-351.500,00
Indtægter	173.804,00	128.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-742.112,27	-479.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.213.958,60	-2.203.169,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.696.951,02	-1.648.513,00
Udgifter, øvrig drift	-517.007,58	-554.656,00
7 Finansielle poster	9.057,15	300,00
Indtægter	9.091,47	300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34,32	0,00
Resultat	7.278,22	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-108.824,59	0,00	-108.824,59
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-586.499,00	0,00	-586.499,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-56.689,53	54.932,05	-1.757,48
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-80.000,00	75.416,16	-4.583,84
741150	Videreførte projektmidler	0,00	-137.626,43	-137.626,43
Samlet disponering af samlet resultat			-7.278,22	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	8.000.125,83	7.424.700,00
Indtægter	8.000.125,83	7.424.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-772.636,51	-573.555,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-238.464,92	-158.705,00
Udgifter, øvrig drift	-534.171,59	-414.850,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.288.479,35	-3.065.067,00
Indtægter	13.200,00	23.000,00
Udgifter, løn	-2.833.538,59	-2.512.203,00
Udgifter, øvrig drift	-468.140,76	-575.864,00
4 Kirkegård	-1.421.659,31	-1.476.709,00
Indtægter	741.112,16	634.109,00
Udgifter, løn	-1.586.991,38	-1.686.318,00
Udgifter, øvrig drift	-575.780,09	-424.500,00
5 Præstebolig mv.	-364.393,54	-106.500,00
Indtægter	173.804,00	128.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-538.197,54	-234.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.213.958,60	-2.203.169,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.696.951,02	-1.648.513,00
Udgifter, øvrig drift	-517.007,58	-554.656,00
7 Finansielle poster	9.057,15	300,00
Indtægter	9.091,47	300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34,32	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-51.944,33	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-586.499,00	0,00	-586.499,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-56.689,53	54.932,05	-1.757,48
			54.932,05	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-2.987,72	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			51.944,33	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	266.125,00	245.000,00
Indtægter	266.125,00	245.000,00
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.	-128.498,57	-245.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-128.498,57	-245.000,00
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	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	137.626,43	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførte projektmidler	0,00	-137.626,43	-137.626,43
		-137.626,43	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-137.626,43	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	50.000,00	50.000,00
Indtægter	50.000,00	50.000,00
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	-52.987,72	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.987,72	-50.000,00
5 Præstebolig mv.	-75.416,16	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.416,16	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	-78.403,88	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-108.824,59	0,00	-108.824,59
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-80.000,00	75.416,16	-4.583,84
			75.416,16	
Disponering på tværs af bevillingstype*			2.987,72	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			78.403,88	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Vive-Hadsund Pastoratsråd – forklaring til resultatdisponering.

Årsregnskabet for 2024 udviser et driftsunderskud på kr. 51.944,33, et projektbevillingsoverskud på kr. 137.626,43 samt et anlægsunderskud på kr. 78.403,88 – overskud i alt kr. 7.278,22.

Vi havde i 2023 optaget et tilgodehavende fra Folkekirkens Forsikring på tkr. 191 (forventet forsikringserstatning), men disse penge kom ikke, da skaden mod forventning ikke blev godkendt til erstatning. Denne post er derfor udgiftsført primo 2024.

Der disponeres således:

Årets driftsunderskud kr. 51.944,33 samt underskud på afsluttet anlægsprojekt kr. 2.987,72 – i alt kr. 54.932,05 trækkes fra menighedsrådets frie midler – de frie midler udgør herefter kr. 1.757,48.

Der fratrækkes kr. 75.416,16 fra videreførte anlægsmidler – ny saldo kr. 4.583,84.

Endelig tillægges der kr. 137.626,43 til videreført projektmidler – ny saldo kr. 137.626,43 (renovering af konfirmandstue i Vive Præstegård samt strømstyring Vive Kirke).

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
5.038.133,11	5.169.090,07
284.433,41	327.738,84
552.788,42	479.414,37
108.824,59	108.824,59
4.092.086,69	4.253.112,27
0,00	0,00
169.106,90	234.006,68
169.106,90	234.006,68
5.207.240,01	5.403.096,75

-832.013,12	-839.291,34
-108.824,59	-108.824,59
-586.499,00	-586.499,00
-56.689,53	-1.757,48
-80.000,00	-4.583,84
0,00	-137.626,43
-4.092.086,69	-4.253.112,27
-4.092.086,69	-4.253.112,27
0,00	0,00
-283.140,20	-310.693,14
-181.101,55	-132.483,16
0,00	-24.000,00
-102.038,65	-154.209,98
-5.207.240,01	-5.403.096,75

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	8.000.125,83	7.424.700,00
10 Kirkelig ligning	7.424.700,00	7.424.700,00
Indtægter	7.424.700,00	7.424.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra reserven	575.425,83	0,00
Indtægter	575.425,83	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	-772.636,51	-573.555,00
21 Kirkebygning	-282.880,12	-195.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.564,00	-5.400,00
Udgifter, øvrig drift	-270.316,12	-190.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-84.171,81	-55.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.171,81	-55.000,00
23 Sognegård	-384.478,45	-305.780,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-204.794,79	-136.430,00
Udgifter, øvrig drift	-179.683,66	-169.350,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-21.106,13	-16.875,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.106,13	-16.875,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.288.479,35	-3.065.067,00
30 Fælles formål	-605.913,51	-436.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-586.297,05	-420.000,00
Udgifter, øvrig drift	-19.616,46	-16.500,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.530.691,29	-1.446.353,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.356.720,17	-1.240.189,00
Udgifter, øvrig drift	-173.971,12	-206.164,00
32 Kirkelig undervisning	-286.743,59	-267.471,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-206.309,53	-186.671,00
Udgifter, øvrig drift	-80.434,06	-80.800,00
33 Diakonal virksomhed	-204.615,52	-166.735,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-193.976,06	-152.735,00
Udgifter, øvrig drift	-10.639,46	-14.000,00
34 Kommunikation	-286.401,45	-300.855,00
Indtægter	200,00	0,00
Udgifter, løn	-146.778,00	-100.855,00
Udgifter, øvrig drift	-139.823,45	-200.000,00
35 Kirkekor	-293.255,94	-321.679,00
Indtægter	13.000,00	23.000,00
Udgifter, løn	-287.332,27	-319.779,00
Udgifter, øvrig drift	-18.923,67	-24.900,00
36 Kirkekoncerter	-80,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80,00	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-79.278,05	-123.974,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-56.125,51	-91.974,00
Udgifter, øvrig drift	-23.152,54	-32.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.421.659,31	-1.476.709,00
40 Kirkegården	-1.399.208,77	-1.415.009,00
Indtægter	634.510,12	559.109,00
Udgifter, løn	-1.485.518,04	-1.574.618,00
Udgifter, øvrig drift	-548.200,85	-399.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-22.450,54	-61.700,00
Indtægter	106.602,04	75.000,00
Udgifter, løn	-101.473,34	-111.700,00
Udgifter, øvrig drift	-27.579,24	-25.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-364.393,54	-106.500,00
51 Præstebolig 1	-402.393,54	-144.500,00
Indtægter	135.804,00	90.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-538.197,54	-234.500,00
57 Skov og landbrug	38.000,00	38.000,00
Indtægter	38.000,00	38.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-2.213.958,60	-2.203.169,00
60 Fælles formål	-524.837,19	-564.249,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-323.360,19	-351.943,00
Udgifter, øvrig drift	-201.477,00	-212.306,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-114.261,28	-101.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.883,25	-11.900,00
Udgifter, øvrig drift	-91.378,03	-90.000,00
62 Personale	-230.715,75	-288.965,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-201.108,71	-252.965,00
Udgifter, øvrig drift	-29.607,04	-36.000,00
63 Bygninger	-2.515,65	-3.850,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.515,65	-3.850,00
64 Økonomi	-1.055.363,88	-1.013.337,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-973.100,79	-912.837,00
Udgifter, øvrig drift	-82.263,09	-100.500,00
65 Personregistrering - civil	-64.345,77	-60.434,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.119,90	-59.434,00
Udgifter, øvrig drift	-225,87	-1.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-112.721,95	-60.434,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-112.378,18	-59.434,00
Udgifter, øvrig drift	-343,77	-1.000,00
67 Efteruddannelse	-7.460,00	-38.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.460,00	-38.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-11.866,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.866,75	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-89.870,38	-72.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89.870,38	-72.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	9.057,15	300,00
72 Øvrige renteudgifter	-34,32	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34,32	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.288,16	300,00
Indtægter	3.288,16	300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	5.803,31	0,00
Indtægter	5.803,31	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P2	Rep.staldvinduer+konf.stue	116.501,43	0,00
10	Kirkelig ligning	245.000,00	0,00
	Indtægter	245.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-128.498,57	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-128.498,57	0,00
P3	Strømstyring Vive Kirke	21.125,00	0,00
11	Tillægsbevilling fra reserven	21.125,00	0,00
	Indtægter	21.125,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Urneafdeling, del 2	-2.987,72	0,00
10	Kirkelig ligning	50.000,00	0,00
	Indtægter	50.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-52.987,72	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-52.987,72	0,00
A2	Vandskade præstegårdskælder	-75.416,16	0,00
51	Præstebolig 1	-75.416,16	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-75.416,16	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. Vive	235370	3.950.000	419.800		Præstebolig + jordstykke
69 Vive	3779	0	0		Fritaget for vurdering
437 Hadsund	16956	1.250.000	271.900		Sognegård
30 AP Hadsund	489	0	0		Vurderet til 0
Ejendomsværdi i alt		5.200.000			

**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

KIRKE

Vive-Hadsund

ANLÆGSARBEJDE

Urneafd. del 2

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2020	2021	2022	2023	2024	I alt	Budget
Budget - samlet						0,00	50.000,00
XL Byg					2.835,58	2.835,58	
Volstrup Rullegræs					2.255,13	2.255,13	
fkn Teknik					42.223,85	42.223,85	
Care Construction					4.541,52	4.541,52	
JS Lakering gravearb.					1.131,64	1.131,64	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse					0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	52.987,72	52.987,72	50.000,00
Anlægsbevilling			0,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
Tillægsbevilling					0,00	0,00	0,00
Stiftslån				0,00	0,00	0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg						0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.					0,00	0,00	0,00
..						0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Afstemning	0,00	0,00	0,00	0,00	2.987,72	2.987,72	0,00

Bemærkninger: