

ÅRSREGNSKAB 2023

for Torslev Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 8445

CVR-nr. 31265010

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Torslev 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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse



Bemærkninger til årsrapport 2023

Torslev Sogn har som det øvrige samfund været påvirket af begivenhederne i Østeuropa. Efter sundhedskrisen har det været svært at få menigheden til igen at deltage i gudstjenesterne - selv ved højtiderne. Og med krigssituationen i Ukraine har vi sfa. risici for stigende energipriser opereret med forsigtighed igennem hele året. Samtidig har vi skullet tilbagebetale kr. 110.872,- som Frederikshavn Provsti hidtil har stillet som sikkerhed for likviditet til vores kirkekasse.

Fra ordinær drift udviser regnskabet alligevel et overskud på kr. 50.225,34,- mod budgettets kr. 0,00. Efter indregning af anlægsinvesteringerne ender regnskabsåret med et underskud på kr. 66.177,55.

Formål 1 - Fælles indtægter

Kirkekassen blev oprindeligt tildelt kr. 1.399.462,- i ligning. Derfra besluttede Provstiet at tilbageholde kr. 110.872,- til brug for Provstiets samlede investering i grøn omstilling samt til sikkerhed for dækning af ekstraordinært høje energjudgifter. Ligningen udgør derfor kun kr. 1.288.590,- eller 92,08% af budgetgrundlaget.

Formål 2 - Kirkebygning og sognegård

Der er anvendt kr. 80.317,- mindre end budgetteret.

Kirken blev som planlagt ikke kalket i 2023. Seneste kalkning kunne modstå det skiftende vejrlig, så udgiften til småreparationer og øvrig vedligehold kunne holdes på et absolut minimum. Efterårets skiftende vejr har til gengæld medført stor slidtage med mange skader, der i 2024 skal udbedres. En årlig kalkning bør igen tages under overvejelse. Ved omhyggelig budgetlægning har vi kunnet imødegå årets stigende priser på el og fyringsolie. Vi har ikke ansøgt om yderligere midler til dækning af energiforbrug.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter

Der er forbrugt kr. 52.100,- mindre end budgetteret.

Vi anvender indtil videre Præsteboligen på Bakkevænget til møder og konfirmandundervisning, hvorved vi sparer udgifter til leje af eksterne lokaler. Med eet hold konfirmander og kun få KUL-deltagere er budgettet for disse formål ikke opbrugt. Der blev ikke afholdt koncerter i Torslev kirke. En ny organist ville som hidtil få betroet opgaven - med en lidt højere budgettildeling som et ekstra råderum til at komme godt i gang. Men stillingen er desværre fortsat vakant. Til gengæld afvikledes en succesfuld menighedsudflugt til Læsø; ligesom der nu afholdes en månedlig søndagscafé i Præsteboligen.

Formål 4 – Kirkegården

Formålet forbrugte kr. 69.932,- mindre end budgettet.

Det er lykkedes os at holde udgifterne på kirkegården i ro. Gruppens resultat præges positivt af flere indtægter ved salg af planter og vedligehold af gravsteder. Ved omhyggelig budgetlægning har vi også her imødekommet de stigende energipriser. Desuden forblev facadebelysningen slukket indtil julemåneden, hvilket har medvirket til det positive resultat på formålet. Dermed fik vi så råd til at investere i en elektrisk katafalk - hvilket både imødekommer krav fra de lokale bedemænd, Arbejdstilsynet og ikke mindst til gavn for vore medarbejdere. Vi har ikke ansøgt om yderligere midler til imødegåelse af energipriserne.

Formål 5 - Præstebolig mm.

Gruppens udgifter er kr. 61.130,- større end forventet.

Driften af Præsteboligen kan dermed opgøres til kr. 89.020,-. Det negative resultat skyldes primært Aalborg Stifts beslutning om fritage pastoratets sognepræst for sin bopælspligt. Derved mister vi den forventede husleje-indtægt og påfører os udgifter til el, vand, varme, rengøring samt pasning af have. Udgifter, der skulle have været afholdt af sognepræsten. Frederikshavn Provsti har desuden undladt at tildele os det beløb man normalt tildeler et sogn til drift af en sognegård - hvilket naturligvis påvirker gruppens resultat negativt. Præsteboligen på Bakkevænget ejes og anvendes sammen med Østervrå sogn - men Torslev sogn afholder alle udgifter til drift og vedligeholdelsen alene.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Gruppens udgifter er kr. 10.696,- mindre end forventet ved budgetlægningen.

På alle områder har udgifterne været holdt i ro. Der har været afholdt udgifter til en studietur i samarbejde med Østervrå menighedsråd - til inspiration for processen omkring det fremtidige sognehus. De afholdte udgifter til førelse af regnskab samt personregistrering svarer til det budgetterede.

Formål 7 - Finansielle poster

Der er intet særligt at bemærke. En renteudgift er udeblevet - da der ikke længere beregnes negative renter af vores bankindestående. Der er foretaget en ekstraordinær momsreguleringsberegning for 2023 på kr. 4.419,-. Dette skyldes at delvis moms for udgifter på kirkegårdene nu skal beregnes med 40% i stedet for de hidtidige 33%, som undervejs har været anvendt til aconto-beregning. Den højere procent skyldes ændring af statslige regelsæt for fordeling af momspligtige og ikke-momspligtige indtægter ift. tidligere år.

Formål 8 - Anlæg

Kun en enkelt faktura er indkommet ifm. anlægsprojekt sognehus. Anlægsprojektet administreres af vores nabosogn i Østervrå - og vi imødekommer successivt indkommende fakturaer på anfordring med salgsprovenuet fra Torslev Sogns Præstegård.

Den stærkt tiltrængte asfaltering af kirkens parkeringsplads blev udført med godt et års forsinkelse - i august måned. Som forventet kunne den tildelte anlægsbevilling ikke række sfa. energikrisen. Men merudgiften svarede til det vi tidligere har beskrevet i Årsrapporten for 2022. Vi har ikke søgt om yderligere midler fra anlægspuljen - men finansieret merudgiften med frie midler.

Der er desuden bevilget et beløb i anlægspuljen til anskaffelse af en erstatningsklokke til Torslev kirke - samt til ændring af kirkerummet under tårnet så en mere fleksibel anvendelse opnås. Der har ikke været forbrugt midler til disse projekter i 2023. Der er indhentet et opdateret tilbud og klokkekonsulenten har været konsulteret. Nye tanker om tårnrummets anvendelse og fleksibilitet er testet ved et simpelt forsøg. Der arbejdes videre på begge projekter.

Samarbejdsaftaler

Der er etableret et samarbejde med de 3 omkringliggende pastorater, Skæve-Hørby, Volstrup-Understed-Karup og Albæk-Lyngså (De 10 Kirker). Samarbejdsaftaler er underskrevet af menighedsrådenes formænd. Samarbejdet omfatter 2 årlige koncerter eller foredrag, samt et annoncefællesskab i Østvendssyssel Folkeblad.

Der er indgået en samarbejdsaftale med Sæby Kirkekasse om bogføring, betalinger, lønadministration samt udarbejdelse af budgetter og årsregnskab jvf. separate vedtægter. Desuden er der indgået en aftale med Sæby Kirkekasse ang. personregistrering.

Der er samarbejdes med Østervrå Kirkekasse om deling af organist. Desuden samarbejdes der om menighedsplejen i de to sogne.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Generelt om indregning og måling

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

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

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

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

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

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

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	1.288.590,00	1.399.462,00	1.381.255,00
Øvrig drift i alt	-1.238.364,66	-1.399.462,00	-1.262.479,73
2 Kirkebygning og sognegård	-149.618,96	-229.936,00	-253.978,91
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-61.169,07	-59.300,00	-61.776,40
Udgifter, øvrig drift	-88.449,89	-170.636,00	-192.202,51
3 Kirkelige aktiviteter	-382.290,39	-434.391,00	-266.290,00
Indtægter	4.480,00	500,00	1.160,00
Udgifter, løn	-286.904,23	-325.791,00	-195.750,50
Udgifter, øvrig drift	-99.866,16	-109.100,00	-71.699,50
4 Kirkegård	-416.863,17	-486.797,00	-420.964,97
Indtægter	277.868,01	228.540,00	259.149,70
Udgifter, løn	-497.728,00	-505.787,00	-516.294,59
Udgifter, øvrig drift	-197.003,18	-209.550,00	-163.820,08
5 Præstebolig mv.	-89.020,57	-27.891,00	-56.536,07
Indtægter	0,00	65.000,00	18.752,03
Udgifter, løn	-47.218,75	-44.891,00	-23.329,28
Udgifter, øvrig drift	-41.801,82	-48.000,00	-51.958,82
6 Administration og fællesudgifter	-205.850,75	-216.547,00	-239.524,74
Indtægter	1.240,00	500,00	0,00
Udgifter, løn	-27.941,71	-22.800,00	-26.400,00
Udgifter, øvrig drift	-179.149,04	-194.247,00	-213.124,74
7 Finansielle poster	5.279,18	-3.900,00	-25.185,04
Indtægter	5.279,18	100,00	1.277,74
Udgifter, løn	0,00	0,00	-21.082,39
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.000,00	-5.380,39
A Resultat af drift	50.225,34	0,00	118.775,27

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-59.846,14	0,00	-83.491,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-56.556,75	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-116.402,89	0,00	-83.491,88
C Resultatopgørelse	-66.177,55	0,00	35.283,39

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til sognegård	-2.250.630,58	59.846,14	-2.190.784,44
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-31.164,62	0,00	-31.164,62
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-110.871,89	110.871,89	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-560.652,61	-104.540,48	-665.193,09
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	21.427,00	0,00	21.427,00
742010 Årsafslutningskonto	66.177,55	-66.177,55	0,00



Menighedsrådets bemærkninger til resultatdisponering 2023

De frie midler udgør ultimo 2023 kr. 665.193,09 – efter disponering.

Vi står fortsat foran anskaffelse af en ny minilaster - til afløsning af vores gamle maskine fra 1996. For at imødekomme de stigende krav til også Folkekirkens miljø-ansvarlighed, har vi indhentet det første tilbud på en el-drevet truck. Investeringen beløber sig til mere end en halv mio. kroner. Vi er dog betænkelige ved at foretage en så dyr anskaffelse - som udhuler vore frie midler. Vi har samtidigt overvejet en billigere model - men da vil det kræve flere andre investeringer i bl.a. en læsemaskine samt ombygning af materielgården. Vore overvejelser nu går på en benzin- eller dieseldrevet model.

Foran os står en ekstraordinær stor udgift til anlæggelse af lovpligtige ladestandere ved kirkegårdens parkeringsplads iht. Ladestanderbekendtgørelsen <https://www.retsinformation.dk/eli/lta/2020/181> . Menighedsrådet indhentede allerede et vejledende tilbud i foråret 2022 ifm. forberedelserne til renovering af kirkens parkeringsplads. Fra Provstiudvalget og Aalborg Stift blev vi dog pålagt at standse arbejdet - uanfægtet at det da var optimalt at få opgaven udført. Vi har derfor ikke kunnet gøre mere for at imødekomme det ufravigelige lovkrav.

Øvrige finansielle behov står nøje beskrevet i vores målsætning for Budget 2024.

Kommentarer til årets resultat

- Årets positive resultat fra den ordinære drift er delvis opnået som følge af reducerede lønomkostninger til organiststillingen og deraf følgende reducerede antal af aktiviteter. Stillingen er desværre fortsat vakant - hvilket i stedet har medført en stor arbejdsbyrde med at skaffe afløsere.
- Salgsprovenuet fra Torslev Sogns Præstegård fremgår under Egenkapitalen som en separat post. Saldoen skal, så langt den rækker, anvendes til omkostninger ifm. bygning af det fælles sognehus i Østervrå. Projektarbejdet er omfattende og bl.a. ramt af krav om en ny kommunal lokalplan. Der er derfor ikke er indkommet så mange fakturaer som forventet i året.
- Vi er fortsat opmærksomme på den store omkostning til udvendig kalkning af kirken – som vi vurderer fra år til år. Kirken blev senest kalket i 2022.
- Vi er fortsat opmærksomme på den vedblivende krigssituation i Ukraine og de høje energipriser. Selv om vi har kunnet afholde varmeudgifterne indenfor budget, er det interessant at bemærke, at varmeforbruget for 2023 har index 172 ift. seneste normalår 2019 (index 100).

FINANSIEL 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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761110	Hensættelser
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
3.205.269,35	3.113.753,69
16.818,97	19.849,73
18.076,88	19.377,89
31.164,62	31.164,62
3.139.208,88	3.043.361,45
0,00	0,00
2.958.816,43	2.912.770,70
343.615,64	250.264,26
2.250.630,58	2.190.784,44
364.570,21	471.722,00
6.164.085,78	6.026.524,39
-2.931.892,70	-2.865.715,15
-2.250.630,58	-2.190.784,44
-31.164,62	-31.164,62
-110.871,89	0,00
-560.652,61	-665.193,09
21.427,00	21.427,00
-3.141.995,41	-3.043.361,45
-2.786,53	0,00
-3.139.208,88	-3.043.361,45
0,00	0,00
-90.197,67	-117.447,79
-47.063,27	-72.932,35
-20.543,04	-13.341,25
0,00	-14.723,77
-22.591,36	-16.450,42
-6.164.085,78	-6.026.524,39

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.288.590,00	1.399.462,00	1.381.255,00	1.288.590,00	0,00	0,00
1.288.590,00	1.399.462,00	1.381.255,00	1.288.590,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-127.667,51	-182.893,00	-222.631,57	0,00	-43.692,22	-83.975,29
-21.951,45	-47.043,00	-31.347,34	0,00	-17.476,85	-4.474,60
-149.618,96	-229.936,00	-253.978,91	0,00	-61.169,07	-88.449,89

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-312.911,76	-296.991,00	-203.914,45	0,00	-286.904,23	-26.007,53
-15.806,90	-55.000,00	-20.210,77	0,00	0,00	-15.806,90
-23.108,46	-4.000,00	-9.168,62	4.480,00	0,00	-27.588,46
-28.384,54	-31.300,00	-27.498,66	0,00	0,00	-28.384,54
-1.000,00	-34.200,00	-2.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
-1.078,73	-12.400,00	-3.497,50	0,00	0,00	-1.078,73
0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-382.290,39	-434.391,00	-266.290,00	4.480,00	-286.904,23	-99.866,16

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-380.480,12	-472.804,00	-411.020,25	254.421,75	-480.251,15	-154.650,72
-36.383,05	-13.993,00	-9.944,72	23.446,26	-17.476,85	-42.352,46
-416.863,17	-486.797,00	-420.964,97	277.868,01	-497.728,00	-197.003,18

5 Præstebolig mv.

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-89.020,57	-27.891,00	-56.536,07	0,00	-47.218,75	-41.801,82
-89.020,57	-27.891,00	-56.536,07	0,00	-47.218,75	-41.801,82

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-16.706,39	-10.200,00	-35.153,87	0,00	0,00	-16.706,39
-63.860,04	-69.742,00	-72.129,97	1.240,00	-12.800,00	-52.300,04
-8.992,98	-24.120,00	-17.403,26	0,00	-141,71	-8.851,27
-15.000,00	-7.800,00	-7.800,00	0,00	-15.000,00	0,00
-80.606,06	-84.000,00	-83.127,78	0,00	0,00	-80.606,06
-7.339,20	-7.340,00	-7.517,43	0,00	0,00	-7.339,20
-5.536,56	-5.536,00	-5.740,76	0,00	0,00	-5.536,56
-7.809,52	-7.809,00	-10.651,67	0,00	0,00	-7.809,52
-205.850,75	-216.547,00	-239.524,74	1.240,00	-27.941,71	-179.149,04

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-4.000,00	-5.380,39	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	782,23	0,00	0,00	782,23	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	77,92	100,00	233,74	77,92	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.419,03	0,00	1.044,00	4.419,03	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-21.082,39	0,00	0,00	0,00
I alt	5.279,18	-3.900,00	-25.185,04	5.279,18	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-2.362,50	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-59.846,14	0,00	-81.129,38	0,00	0,00	-59.846,14
83 Kirkegård	-56.556,75	0,00	0,00	125.000,00	0,00	-181.556,75
I alt	-116.402,89	0,00	-83.491,88	125.000,00	0,00	-241.402,89

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
3ex, Østervrå By, Torslev	1074	1.576.000	345.000		Bakkevænget 19, præstebc
Ejendomsværdi i alt		1.576.000			

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

Kollektregnskab 2023

Julekollekt afregnet Østervrå MR	360,00 kr.
Påsketkollekt afregnet Østervrå MR	160,00 kr.
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	1.000,00 kr.
KFUM's Soldatermission	500,00 kr.
Menighedsfakultet	633,00 kr.
	<hr/>
	2.653,00 kr.

Opsparing til Sognegård

Primosaldo 2022

2.331.759,96 kr.

CA Anlæg, opretning af mur ved præstegård
Kjær og Richter, arkitekt honorar
Haugaard-Braad, salær
Rente på bankkonto

20.001,70 kr.
37.500,00 kr.
6.070,00 kr.
17.557,68 kr.

81.129,38 kr.

Ultimosaldi 2022

2.250.630,58 kr.

Forbrug i 2023

Kjær og Richter
Renteindtægt på bankkonto

62.500,00 kr.
2.653,86 kr.

59.846,14 kr.

Ultimosaldi 2023

2.190.784,44 kr.

Skyring anlægsaktiviteter 2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Førbud = betalle regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Opgjort 31.12.2023

Kirke

Torslev

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler iløkke budget 2023	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksteme tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (førbud)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2024 (+eller -)
Renovering af lærnum/ny klokke 900.000 kr. (2021)	-21.427										0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Reserveret i anlægspulje til Nv klokke med automatk ringning 200.000 kr. (2018)											0			0
											0			0
Nv sildlag på P-plads (125.000 kr. - 2022)											0	181.557		-56.557
											125.000			0
											0			0
											0			0
Opsparring til Sognegård Pimo kr. 2.250.631 Ulimo kr. 2.190.785			59.846								0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	-21.427	0	59.846	0	0	0	0	0	0	0	125.000	181.557	-56.557	0

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane