

ÅRSREGNSKAB 2023

for Østervrå Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 9226

CVR-nr. 40792619

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Østervrå 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

Forklaring til årsregnskab 2023.

Årsregnskabet udviser et overskud på 158.229,89 kr. mod et 0 i budgetteret. Der er betalt 125.244 kr. retur til provstiet, som er beløbet på "likviditet stillet til rådighed af provstiet". Beløbet er tilbagebetalt i form mindre ligning. Så man må konstatere, at kirkeregnskabet for 2023 kommer ud med et fint resultat. Arv og donationer er valgt omposteret til menighedspleje. Det vil fremgå af vedhæftet biregnskab

Formål 2

Der er forbrugt 42.000 kr. mere end budgetteret. Udgiften til el er blevet 23.000 kr. større end forventet. Det samme gør sig gældende for lønudgiften. Der har været vedligeholdelser på inventar og tekniske installationer, men ikke været udgifter til vedligeholdelse af bygninger.

Formål 3

Totalt på formålet er der brugt 30.000 kr. mere end forventet. På pinsekoncerten er der blevet forbrugt små 40.000 kr. mere end forventet. Det opvejes af at der ikke er brugt det forventede på Kul, konfirmander og andre kirkekoncerter. Tillige er der på foredrags- og mødevirksomhed forbrugt mere end forventet.

Formål 4

Kirkegården har forbrugt 293.000 kr. mindre end budgetteret. Køb og fornyelse er 50.000 kr. større end forventet. Der er solgt planter og grus for 17.000 kr. mere end budgetteret tillige med at der er købt for 40.000 kr. mindre. Der er brugt ca. 100.000 kr. mindre i vedligeholdelse og anskaffelse af maskiner. El, køb af brændstof, IT og efteruddannelse har ikke været så stor som forventet. Vedligeholdelsen af udenomsarealer er ikke så stor som forventet.

Formål 6

Totalt på formålet er der brugt 20.000 kr. mere end forventet. Merforbruget ligger på konsulentydelse og gebyrer på formål 6400. Der er ikke udbetalt honorar på formål 6200.

Formål 7

Totalt på formålet er der et plus på 22.000 kr. Der har været budgetteret med en negative renteudgift. Men de faldt væk i 2023. Tillige har momsreguleringen givet en merindtægt.

Bemærkninger til årsregnskab omkring momsregulering

Der er foretaget momsreguleringsberegning for 2023, der viser at delvis moms for udgifter på kirkegårdene skal beregnes med 58% i stedet for 44% som er brugt aconto.

Den højere procent skyldes fordelingen af momspligtige og ikke momspligtige indtægter i forhold til sidste år.

I 2023 er der højere indtægter på gravstedkapitaler og ligeledes på salg og vedligeholdelse af gravsteder. Det betyder at der forholdsmæssigt er højere momspligtige indtægter i forhold til de samlede indtægter. Dette gør at fradragsprocenten ligeledes skal være højere. Fordelingen mellem momspligtige og ikke momspligtige indtægter påvirkes tillige af, at der har været momspligtige koncertindtægter.

Anlæg

Der er modtaget 100.000 kr. til færdiggørelse af flisegange på kirkegården. Der er videreført 8.800 kr. fra 2022, som er momskompensation for den delvise momsprocent. Dette beløb er ikke indregnet i anlæggets biregnskab i 2022. Anlægget har givet 26.238 i underskud.

Tillige er der modtaget 150.000 kr. til nyt slidlag på p-pladsen. Dette anlæg har givet 45.713 kr. i underskud. Begge merudgifter på anlæg, dækkes ind af kirkens frie midler.

Etablering af alarm i kirke og velfærdsbygning er igangsat i 2023, og afregnes med provstiet i 2024.

Biregnskaber vedhæftes årsregnskabet.

Samarbejdsaftaler

Der er etableret et samarbejde med 3 omkringliggende pastorater. Kaldet "De 10 Kirker"

Samarbejdet omfatter 2 årlige enten koncerter eller foredrag og annoncefællesskab i Østvendssyssel Folkeblad. Biregnskab for koncerter og foredrag, bliver udarbejdet i Albæk – Lyngså kirkekasse.

Der er indgået samarbejde med Sæby Kirkekasse om personregistrering, bogføring, udarbejdelse af årsregnskab, budget og løn jf. separat vedtægt herpå.

Med Torslev menighedsråd er der indgået samarbejde om deling organist, som regnskabsmæssigt hører under Torslev kirkekasse. Det er hensigten, at der i 2024 ansættes en ny organist, idet den hidtidige organist er gået på pension.

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	1.727.760,00	1.853.004,00	1.909.386,00
Øvrig drift i alt	-1.569.530,11	-1.853.004,00	-1.978.642,65
2 Kirkebygning og sognegård	-219.964,45	-178.024,00	-500.781,20
Indtægter	5.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.907,66	-34.580,00	-54.886,82
Udgifter, øvrig drift	-180.056,79	-143.444,00	-445.894,38
3 Kirkelige aktiviteter	-663.129,91	-693.200,00	-546.144,38
Indtægter	28.081,60	1.400,00	3.398,80
Udgifter, løn	-505.835,52	-547.100,00	-394.099,42
Udgifter, øvrig drift	-185.375,99	-147.500,00	-155.443,76
4 Kirkegård	-396.007,65	-689.005,00	-534.437,88
Indtægter	591.452,28	533.361,00	455.199,05
Udgifter, løn	-806.907,10	-801.320,00	-787.390,44
Udgifter, øvrig drift	-180.552,83	-421.046,00	-202.246,49
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-307.546,58	-287.590,00	-326.042,06
Indtægter	1.102,94	0,00	640,00
Udgifter, løn	-39.439,98	-57.000,00	-46.871,79
Udgifter, øvrig drift	-269.209,54	-230.590,00	-279.810,27
7 Finansielle poster	17.118,48	-5.185,00	-71.237,13
Indtægter	17.118,48	15,00	1.256,23
Udgifter, løn	0,00	0,00	-64.238,15
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.200,00	-8.255,21
A Resultat af drift	158.229,89	0,00	-69.256,65

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	99.995,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-104.071,51	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-91.195,46
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-104.071,51	0,00	8.799,54
C Resultatopgørelse	54.158,38	0,00	-60.457,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.946,05	0,00	-5.946,05
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-125.243,88	125.243,88	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-135.149,05	-319.292,14	-454.441,19
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-8.800,00	49.344,00	40.544,00
741150 Frie midler - indefrosne feriemidler	-15.791,00	15.791,30	0,30
741151 Frie midler - konsulentydelse	-75.000,00	75.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-54.158,38	54.158,38	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-6.427,55	6.427,55	0,00

Menighedsrådets bemærkninger til resultatdisponering 2023.

Ultimo 2023 og efter disponering udgør de frie midler 454.441 kr. Det er en forøgelse på 319.291,84 kr.

Forøgelsen fremkommer ved, at provstiet har valgt at trække "likviditet stillet til rådighed af provstiet" hjem. Tilbagebetalingen er sket løbende ved, at der er udbetalt 125.243,88 kr. mindre i ligning. Fordi kirkekassen har genereret til overskud efter anlæg på 54.48/36/ kr. , bliver beløbet en del af kirkekassens frie midler.

Der har i 2022 været disponeret 15.545,58 kr. af frie midler til indbetaling af lønmodtagernes feriemidler. Disse er indbetalt tidligere. Tillige har der tidligere været disponeret 75.000 kr. til konsulentydelse af de frie midler. Frederikshavn Provsti gør imidlertid ikke brug af denne praksis, fordi der ydes tilskud til anlæg til specifikke projekter. Derfor bliver de 2 beløb tillagt i menighedsrådets frie midler.

Videreførte anlæg udgør 40.544 kr. Dette anlæg afregnes i provstiet i 2024 og lægges derfor også i menighedsrådets frie midler.

De frie midler påtænkes at blive brugt til omkostninger i forbindelse med projekteringen af "Kirkens Hus".

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
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
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
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
6.745.311,28	6.738.807,00
15.352,36	19.894,69
29.488,87	101.430,32
5.946,05	5.946,05
6.694.524,00	6.611.535,94
0,00	0,00
476.160,96	485.029,96
241.600,66	305.056,88
233.560,30	178.973,08
1.000,00	1.000,00
7.221.472,24	7.223.836,96
-372.357,53	-419.842,94
-5.946,05	-5.946,05
-125.243,88	0,00
-6.427,55	0,00
-135.149,05	-454.441,19
-8.800,00	40.544,00
-90.791,00	0,30
-6.694.524,00	-6.611.535,94
-6.694.524,00	-6.611.535,94
0,00	0,00
-154.590,71	-192.458,08
-72.802,90	-65.390,83
-16.096,79	-14.072,34
-50.265,87	-89.558,11
-15.425,15	-23.436,80
-7.221.472,24	-7.223.836,96

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
1.727.760,00	1.853.004,00	1.909.386,00	1.727.760,00	0,00	0,00
1.727.760,00	1.853.004,00	1.909.386,00	1.727.760,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-192.682,38	-139.044,00	-232.566,89	0,00	-44.907,66	-147.774,72
-12.143,06	-12.300,00	-207.186,20	5.000,00	0,00	-17.143,06
-15.139,01	-26.680,00	-25.754,77	0,00	0,00	-15.139,01
0,00	0,00	-35.273,34	0,00	0,00	0,00
-219.964,45	-178.024,00	-500.781,20	5.000,00	-44.907,66	-180.056,79

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-222.415,71	-247.650,00	-231.465,41	0,00	-181.697,49	-40.718,22
-12.393,36	-59.800,00	-27.244,81	1.672,00	-4.390,75	-9.674,61
-20.892,62	-30.600,00	-31.445,52	0,00	-2.340,01	-18.552,61
-59.311,90	-55.100,00	-52.797,17	0,00	0,00	-59.311,90
-206.404,02	-206.450,00	-159.090,94	0,00	-205.675,27	-728,75
-104.915,62	-81.000,00	-25.960,87	23.909,60	-90.494,00	-38.331,22
-36.796,68	-12.600,00	-18.139,66	2.500,00	-21.238,00	-18.058,68
-663.129,91	-693.200,00	-546.144,38	28.081,60	-505.835,52	-185.375,99

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
-398.749,71	-710.405,00	-529.703,04	530.882,54	-761.999,44	-167.632,81
2.742,06	21.400,00	-4.734,84	60.569,74	-44.907,66	-12.920,02
-396.007,65	-689.005,00	-534.437,88	591.452,28	-806.907,10	-180.552,83

5 Præstebolig mv.

I alt

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

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

67 Efteruddannelse

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

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.545,00	-7.900,00	-17.806,45	0,00	0,00	-8.545,00
-86.604,15	-79.214,00	-85.358,53	600,00	0,00	-87.204,15
-20.931,21	-38.100,00	-51.739,01	0,00	0,00	-20.931,21
-20.126,25	-15.000,00	-12.541,33	0,00	-20.126,25	0,00
-128.594,86	-96.000,00	-112.413,37	502,94	0,00	-129.097,80
-14.678,40	-13.500,00	-14.462,58	0,00	-11.008,80	-3.669,60
-11.073,24	-13.500,00	-10.910,31	0,00	-8.304,93	-2.768,31
-600,00	-8.300,00	-300,00	0,00	0,00	-600,00
-16.393,47	-16.076,00	-20.510,48	0,00	0,00	-16.393,47
-307.546,58	-287.590,00	-326.042,06	1.102,94	-39.439,98	-269.209,54

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-5.200,00	-1.180,15	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	15,00	-4.409,27	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	7,43	0,00	44,60	7,43	0,00	0,00
76 Momsregulering	17.111,05	0,00	-1.454,16	17.111,05	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-64.238,15	0,00	0,00	0,00
I alt	17.118,48	-5.185,00	-71.237,13	17.118,48	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	30.966,05	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-219.033,95
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-135.037,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-135.037,56
83 Kirkegård	0,00	0,00	-91.195,46	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	99.995,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-104.071,51	0,00	8.799,54	250.000,00	0,00	-354.071,51

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		
5P, Østervrå By, Torslev	162 m2	450.000	88.800		Sognehus
Ejendomsværdi i alt		450.000			

**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

Danmission	1.160,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	1.160,00 kr.
Barnets Blå hus	1.160,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	1.000,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	1.580,00 kr.
Østervrå spejdere (høstoffer)	2.571,00 kr.
Danmission (høstoffer)	2.571,00 kr.
Kollekt afregnet Torslev MR	200,00 kr.

Alle beløb er indbetalt via Mobil Pay

Østervrå kirke og kirkegård

Nyt slidlag på kirkens p-plads

Lagt i anlægspulje i 2022 150.000,00 kr.

Udgifter

Colas 195.712,50 kr.

Momskompensation med 44% fradrag - 17.222,70 kr.

I alt. 178.489,80 kr.

Balance - 28.489,80 kr.

Østervrå kirke og kirkegård

Fliser på resterende del af hovedgangen på kirkegården

Lagt i anlægspulje i 2023 100.000,00 kr.

Udgifter

Kloatkimester Jonny Charistensen 50.000,00 kr.

Kloatkimester Jonny Charistensen 98.067,50 kr.

Momskompensation i 2023 på 44% - 13.029,94 kr.

Momskompensation i 2022 - 8.800,00 kr.

I alt. 126.237,56 kr.

Balance - 26.237,56 kr.

Underskud på projektet tages af frie midler

Østervrå Kirke og kirkegård

Eablering af alarm i kirke og velfærdsbygning

Bevilget i anlægspuljen i 2024 31.000,00 kr.

Forbrug i 2023

Dan Group Alarm Nord Aps 41.518,75 kr.

Kompiesation for moms i velfærdsbygningen 974,60 kr.

Total udgift 40.544,15 kr.

Merudgift på anlæget - **9.544,15 kr.**

Merudgiften forventes taget af frie midler.

MENIGHEDSPLEJEN 2023

	Ugift	Indtægt
Meny Østervrå - tilskud menighedpleje 2022		7.772,00 kr.
MP indbetalinger til Cykelsponsorløb		4.690,00 kr.
Tilskud juleposer til Juleoptog		1.700,00 kr.
Østervrå Ældrecenter, risengrød	3.800,00 kr.	
Hørup betalt til julehjælp	2.089,84 kr.	
Meny betalt til julehjælp	6.127,38 kr.	
Birthe div. indkøb til julehjælp	1.000,00 kr.	
Bilka div. indkøb til julehjælp	326,21 kr.	
Meny, donaton af 22 julekurve 2023		13.200,00 kr.
Overført fra arv og donationer		6.427,55 kr.
	<hr/>	
	13.343,43 kr.	33.789,55 kr.
Saldo tilrådighed på menighedsplejens konto		20.446,12 kr.

Styring anlægsaktiviteter 2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Førburg = Betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Opgjort 31.12.2023

Kirke

Østervrå

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (førburg)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+eller -)
Etablering af alarm i Kirke og Vælleårdsbygning 31.000 kr. (2024)										0	40.544		-40.544
Ny front på kirkegården 40.000 kr. (2023)										0			0
Fiser på hovedgangen kirkegård 100.000 kr. (2022)	8.800									0	126.238	-26.238	0
Resterende fiser på gang kirkegård 100.000 kr. (2023)										0			0
Astalt på P-pladsen 150.000 kr. (2022)										0	195.713	-45.713	0
Bevillinger i alt (netto)	8.800	0	0	0	0	0	0	0	0	250.000	362.494	-71.950	-40.544

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane