

ÅRSREGNSKAB 2024

for Frederikshavn Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 8476

CVR-nr. 57089814

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Frederikshavn Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet for 2024 er afsluttet med et overskud på 739 t.kr., som fordeler sig med et overskud på 93 t.kr. på driften og et overskud på 646 t.kr. på anlægsregnskabet, medens projektregnskabet gik lige op.

Efter disponering af årets resultat udgør egenkapitalen pr. 31.12.2024 et negativt beløb på 10.993 t.kr. Menighedsrådets frie midler er dog steget med 93 t.kr. svarende til overskuddet på driften fra et positivt beløb på 1.028 t.kr. til et positivt beløb på 1.121 t.kr.

For året 2024 var der på driften budgetteret med et underskud på 255 t.kr., men da der især på området for kirkelige aktiviteter ikke blev afholdt de oprindeligt forventede udgifter, endte driften med at give et overskud på de nævnte 93 t.kr. Budgetbesparelsen på området for kirkelige aktiviteter blev især opnået fordi kirkecoret i gennem året ikke har haft fuld bemanning, og fordi aktiviteten faldt som følge af personaleopsigelse. Som nævnt gik projektregnskabet lige op, og det skyldes, at udgifterne til istandsættelse af kirkens yderdøre på 11 t.kr. blev modsvaret af et særligt ligningsbeløb fra reserven.

Når overskuddet på anlægsregnskabet for 2024 blev på 646 t.kr. skyldes det især, at der under anlægsregnskabet bogføres en ligningsindtægt på 1.266 t.kr., som er øremærket til betaling af afdrag på et stiftsmiddellån. Afdraget bogføres direkte på gældsposten, og går dermed uden om anlægsregnskabet.

På anlægsregnskabet er der desuden bogført udgifter på 620 t.kr., som vedrører renovering af kirkens spir. Indtil videre har sognet selv afholdt disse udgifter samt udgifter på 103 t.kr., som blev afholdt til dette formål i 2023, dvs., i alt 723 t.kr. Man har dog fra Stiftet fået tilsagn om et lån på 2 mio. kr. til finansiering af denne renoveringsopgave, som forventes afsluttet i 2025.

Anlægsregnskabet for 2024 indeholder også salg af præsteboligen på Birkekrogen 12 i Frederikshavn. Salget indbragte et provenu på 1.454 t.kr., som skal afregnes til Stiftet, og beløbet er derfor udgiftsført og afsat i regnskabet som en gæld.

I begyndelsen af 2025 er der købt en ny præstebolig på Golfsvinget 12 i Frederikshavn.

Årsregnskabet for 2024 indeholder følgende biregnskaber:

- Projekt P1 - Kirkens yderdøre
- Anlæg A3 - Birkekrogen 12
- Menighedsplejen

Der vil blive udarbejdet et biregnskab for renoveringen af kirkens spir i det år, hvor arbejdet afsluttes.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Frederikshavn Sogn indgår i et samarbejde med Abildgård Sogn og Bangsbostrand Sogn omkring fælles drift af Frederikshavn Kirkegårde, som for 2024 aflægger selvstændigt årsregnskab. Tidligere var årsregnskabet for Frederikshavn Kirkegårde en integreret del af årsregnskabet for Frederikshavn Sogn.

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	7.005.598,00	6.994.473,00
Indtægter	7.005.598,00	6.994.473,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.969.846,81	-1.271.901,00
Indtægter	12.000,00	12.600,00
Udgifter, løn	-538.927,10	-493.900,00
Udgifter, øvrig drift	-1.442.919,71	-790.601,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.665.253,38	-3.302.600,00
Indtægter	27.931,95	36.200,00
Udgifter, løn	-2.077.507,75	-2.339.600,00
Udgifter, øvrig drift	-615.677,58	-999.200,00
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.	-168.605,30	-94.500,00
Indtægter	1.665.157,11	115.500,00
Udgifter, løn	-7.762,96	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.825.999,45	-195.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.189.431,57	-1.035.830,00
Indtægter	3.600,00	0,00
Udgifter, løn	-665.762,61	-579.200,00
Udgifter, øvrig drift	-527.268,96	-456.630,00
7 Finansielle poster	-273.075,56	-277.975,00
Indtægter	5.140,52	100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-278.216,08	-278.075,00
Resultat	739.385,38	1.011.667,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-8.645,01	0,00	-8.645,01
721150 Langfristet gæld	12.666.666,70	-1.266.666,66	11.400.000,04
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.028.211,98	-92.641,72	-1.120.853,70
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	102.880,08	619.923,00	722.803,08
Samlet disponering af samlet resultat		-739.385,38	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.727.806,08	5.727.806,00
Indtægter	5.727.806,08	5.727.806,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.338.798,72	-1.271.901,00
Indtægter	12.000,00	12.600,00
Udgifter, løn	-538.927,10	-493.900,00
Udgifter, øvrig drift	-811.871,62	-790.601,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.665.253,38	-3.302.600,00
Indtægter	27.931,95	36.200,00
Udgifter, løn	-2.077.507,75	-2.339.600,00
Udgifter, øvrig drift	-615.677,58	-999.200,00
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.	-168.605,30	-94.500,00
Indtægter	115.126,88	115.500,00
Udgifter, løn	-7.762,96	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-275.969,22	-195.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.189.431,57	-1.035.830,00
Indtægter	3.600,00	0,00
Udgifter, løn	-665.762,61	-579.200,00
Udgifter, øvrig drift	-527.268,96	-456.630,00
7 Finansielle poster	-273.075,56	-277.975,00
Indtægter	5.140,52	100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-278.216,08	-278.075,00
Resultat af driftsbevillingen	92.641,55	-255.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.028.211,98	-92.641,72	-1.120.853,70
		-92.641,72	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,17	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-92.641,55	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	11.125,00	0,00
Indtægter	11.125,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-11.125,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.125,00	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	1.266.666,92	1.266.667,00
Indtægter	1.266.666,92	1.266.667,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-619.923,09	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-619.923,09	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	1.550.030,23	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.550.030,23	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	646.743,83	1.266.667,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-8.645,01	0,00	-8.645,01
721150 Langfristet gæld	12.666.666,70	-1.266.666,66	11.400.000,04
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	102.880,08	619.923,00	722.803,08
		-646.743,66	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,17	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-646.743,83	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Årsregnskabet for 2024 er afsluttet med et samlet overskud på 739 t.kr., og ved årsafslutningen er dette overskud overført til egenkapitalen på følgende måde :

	t.kr.
Kto. 721150 Langfristet gæld	1.267
Kto. 741110 Menighedsrådets frie midler	92
Kto. 741120 Videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde	- 620
SAMLET DISPONERING	739

Ad. Kto. 721150 Beløbet på 1.267 t.kr. svarer til det modtagne ligningsbeløb, som er øremærket til afdrag på et stiftsmiddellån. Restgælden på dette lån udgør pr. 31.12.2024 11.400 t.kr.

Ad. Kto. 741110 Beløbet på 92 t.kr. svarer til overskuddet på driften, og det er derfor overført til menighedsrådets frie midler, som herefter pr. 31.12.2024 udgør 1.121 t.kr.

Ad. Kto. 741120 Beløbet på 620 t.kr. svarer til det beløb, der i årets løb er afholdt til renovering af kirkens spir. Da renoveringsopgaven ikke er afsluttet på statutidspunktet videreføres udgiften til en senere regnskabsaflægning sammen med den i 2023 afholdte udgift på 103 t.kr.. Den samlede videreførte renoveringsudgift til kirkens spir udgør således pr. 31.12.2024 i alt 723 t.kr.

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

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 2024	Ultimo 2024
73.054,76	148.576,32
64.409,75	139.931,31
8.645,01	8.645,01
0,00	0,00
975.196,35	1.941.133,87
617.543,28	1.578.124,57
354.227,57	361.701,80
3.425,50	1.307,50
1.048.251,11	2.089.710,19

11.732.689,79	10.993.304,41
-8.645,01	-8.645,01
12.666.666,70	11.400.000,04
-1.028.211,98	-1.120.853,70
102.880,08	722.803,08
0,00	0,00
-12.666.666,70	-11.400.000,04
-12.666.666,70	-11.400.000,04
-114.274,20	-1.683.014,56
-146.057,91	-154.618,86
3.437,14	0,00
-6.500,00	-1.493.784,92
34.846,57	-34.610,78
-1.048.251,11	-2.089.710,19

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.727.806,08	5.727.806,00
10 Kirkelig ligning	5.727.806,08	5.727.806,00
Indtægter	5.727.806,08	5.727.806,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.338.798,72	-1.271.901,00
21 Kirkebygning	-567.221,15	-621.601,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-245.975,51	-222.700,00
Udgifter, øvrig drift	-321.245,64	-398.901,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-159.857,23	-65.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-159.857,23	-65.000,00
23 Sognegård	-539.038,30	-520.300,00
Indtægter	12.000,00	12.600,00
Udgifter, løn	-292.951,59	-271.200,00
Udgifter, øvrig drift	-258.086,71	-261.700,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-72.682,04	-65.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.682,04	-65.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.665.253,38	-3.302.600,00
30 Fælles formål	-9.922,13	-8.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.922,13	-8.100,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-780.698,44	-666.877,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-704.722,32	-576.577,00
Udgifter, øvrig drift	-75.976,12	-90.300,00
32 Kirkelig undervisning	-547.866,24	-973.074,00
Indtægter	2.840,00	3.000,00
Udgifter, løn	-373.397,73	-643.974,00
Udgifter, øvrig drift	-177.308,51	-332.100,00
33 Diakonal virksomhed	-107.947,89	-148.555,00
Indtægter	6.600,00	4.100,00
Udgifter, løn	-20.737,60	-68.555,00
Udgifter, øvrig drift	-93.810,29	-84.100,00
34 Kommunikation	-395.475,67	-575.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.455,69	-155.800,00
Udgifter, øvrig drift	-213.019,98	-419.800,00
35 Kirkekor	-351.921,37	-533.390,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-346.023,83	-521.490,00
Udgifter, øvrig drift	-5.897,54	-11.900,00
36 Kirkekoncerter	-377.519,97	-376.304,00
Indtægter	4.691,95	14.100,00
Udgifter, løn	-370.613,94	-373.204,00
Udgifter, øvrig drift	-11.597,98	-17.200,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-91.701,67	-18.500,00
Indtægter	13.800,00	15.000,00
Udgifter, løn	-79.556,64	0,00
Udgifter, øvrig drift	-25.945,03	-33.500,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-168.605,30	-94.500,00
51 Præstebolig 1	-27.187,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.187,50	0,00
52 Præstebolig 2	-76.495,47	-23.000,00
Indtægter	51.546,00	53.900,00
Udgifter, løn	-7.762,96	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-120.278,51	-61.900,00
54 Præstebolig 4	-38.376,51	-51.500,00
Indtægter	63.580,88	61.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-101.957,39	-113.100,00
55 Præstebolig 5	-26.545,82	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.545,82	-20.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.189.431,57	-1.035.830,00
60 Fælles formål	-328.212,11	-232.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-78.363,19	-62.850,00
Udgifter, øvrig drift	-249.848,92	-169.400,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-231.773,99	-212.300,00
Indtægter	3.600,00	0,00
Udgifter, løn	-150.815,78	-118.000,00
Udgifter, øvrig drift	-84.558,21	-94.300,00
62 Personale	-192.532,39	-169.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-120.136,19	-108.000,00
Udgifter, øvrig drift	-72.396,20	-61.500,00
64 Økonomi	-160.904,76	-145.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-160.759,36	-145.000,00
Udgifter, øvrig drift	-145,40	0,00
65 Personregistrering - civil	-115.277,88	-98.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.009,07	-97.550,00
Udgifter, øvrig drift	-1.268,81	-700,00
66 Personregistrering - kirkelig	-42.522,51	-36.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.791,75	-35.850,00
Udgifter, øvrig drift	-730,76	-300,00
67 Efteruddannelse	-23.879,13	-46.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	112,73	-11.950,00
Udgifter, øvrig drift	-23.991,86	-34.100,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-94.328,80	-94.330,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-94.328,80	-94.330,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-273.075,56	-277.975,00
70 Renter af stiftslån	-277.875,00	-277.875,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-277.875,00	-277.875,00
72 Øvrige renteudgifter	-341,08	-100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-341,08	-100,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	5.140,52	0,00
Indtægter	5.140,52	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Kirkens yderdøre	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	11.125,00	0,00
	Indtægter	11.125,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-11.125,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-11.125,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Renovering indv. i kirken	1.266.666,92	1.266.667,00
10	Kirkelig ligning	1.266.666,92	1.266.667,00
	Indtægter	1.266.666,92	1.266.667,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Renovering af kirkespiret	-619.923,09	0,00
21	Kirkebygning	-619.923,09	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-619.923,09	0,00
A3	Præstebolig Birkekrogen	0,00	0,00
55	Præstebolig 5	0,00	0,00
	Indtægter	1.550.030,23	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.550.030,23	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		
Markjorder 49 BE	1509	3.027.000	1.091.000		Præstebolig, Havlund 22
8BV, Flade Vest	1158	2.997.000	562.000		Præstebolig, Spicavej 9
Ejendomsværdi i alt		6.024.000			

**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
Det danske Bibelselskab	6,00
Kirkens korshær	50,00
Danmarks Folkekirkelige søndagsskoler og børnegudstj.	100,00
N.F.S. Grundtvigs Fond	112,00
Menighedsplejen	201,50
Folkekirkens Nødhjælp	407,00
FDF's missionsarbejde	208,00
KFUM'S sociale arbejde	190,00
De samvirkende Menighedsplejer	704,00
Blå Kors	453,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.154,50
Menighedsplejen	2.827,15

FREDERIKSHAVN SOGN
BIREGNSKAB 2024 FOR PROJEKT P1 - KIRKENS YDERDØRE

Kontonr	Kontoart	2024	I ALT
223010	Udvendig vedligeholdelse	11.125,00	11.125,00
	UDGIFTER I ALT	11.125,00	11.125,00
332010	Overførselsindtægt - provstiet	-11.125,00	-11.125,00
	FORMÅLSRESULTAT (- = overskud)	0,00	0,00

FREDERIKSHAVN SOGN
BIREGNSKAB 2024 FOR ANLÆG A3 - BIRKEKROGEN 12

Kontonr	Kontoart	2023	2024	2025	2026	I ALT
223210	Ejendomsskatter		-22,76			-22,76
227030	Forsikringer i øvrigt		9.514,50			9.514,50
227045	Annoncering		13.750,00			
227055	Konsulentydelse		71.255,00			71.255,00
227075	Gebyrer		1.500,00			1.500,00
	UDGIFTER I ALT	-	95.996,74	-	-	82.246,74
254010	Renteindtægter, bank	-	-30,23			-30,23
280590	Salg af anlæg		-1.550.000,00			
	FORMÅLSRESULTAT (- = overskud)	-	-1.454.033,49	-	-	-1.454.033,49
290510	Ekstraordinær udgift - ovf. til Stiftet		1.454.033,49			1.454.033,49
	RESULTAT		0,00			0,00

FREDERIKSHAVN SOGN

BIREGNSKAB FOR MENIGHEDSPLEJEN 2024

Saldo pr. 01.01.2024	3.674,88
Indsamlinger i årets løb	3.028,65
Renteindtægt	7,45
TIL DISPOSITION	6.710,98
Overført til Frederikshavn Menighedspleje	-3.000,00
Saldo pr. 31.12.2024	3.710,98

Beløbet indestår i Spar Nord Bank kto. 9006 4561875745