

ÅRSREGNSKAB 2024

for Bangsbostrand Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 8479

CVR-nr. 44211610

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Bangsbostrand 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

Kommentarer til årsregnskab 2024

Bangsbostrand Sogns Menighedsråd

Revisionsprotokollat for årsregnskab 2023:

Revisionen har givet anledning til følgende kommentarer:

Det er vores vurdering, at sognet i 2023 har momspligtig omsætning for over 50.000 kr., hvorfor sognet bør momsregistreres.

Dette imødekommer vi fremadrettet sådan, at ved større arrangementer søges der om momsfrigtagelse, så vi ikke overstiger grænsen for omsætning på 50.000 kr.

Menighedsrådet indgår i samarbejder med andre menighedsråd, som der ikke er redegjort for i forklaringerne til årsregnskabet. Samarbejderne skal efter vores opfattelse omtales i forklaringerne til årsregnskabet.

Der er i 2024 udfærdiget en vedtægt for vores samarbejdsaftale om Personregistrering, denne vedtægt er at finde på Aalborg Stifts hjemmeside.

Kasseeftersyn 2024 har ikke givet anledning til bemærkninger.

Årets resultat

Resultat af drift (resultat A)	-76.191,89
Resultat af projekt (resultat B)	0,00
Resultat af anlægsprojekter (resultat C)	1.316.146,05
Resultatopgørelse (resultat D) viser et <u>overskud</u> på	1.239.954,16

De frie midler var primo 2024 på 344.247, og der er brugt lidt over 100.000 kr. af de frie midler i 2024, hvilket forklarer underskud på driftskontoen samt de ekstra knap 24.000 kr. taget fra driftskontoen vedr. anlægsarbejde på plankeværk og hæk Skovbrynet 2.

Kirkekassen ender ved årets udgang med en opdateret status på frie midler på kr. 244.165, 54 kr. Deri er det besluttet at øremærke 80.000 kr. til udvendigt vedligehold af kirken. Menighedsrådet ønsker at fortsætte med korprojekt i samarbejde med skolerne fremadrettet, og med overskuddet af de frie midler er der mulighed for at sætte fokus på vedligehold af udearealer.

Biregnskaber for anlægsprojekter er vedhæftet i årsregnskabet.

Lønudgifter:

Budgetterede lønudgifter for hele 2024	3.375.697,00
Forbrug 2024	3.538.669,45

Den helt store faktor for ekstra omkostning af lønudgifterne er færdigbetalingen af de indefrosne feriemidler på i alt: 145.597,27 kr. på formål 7.

OK24: Den særlige feriegodtgørelse steget fra 1,5% til nu 2,02% pr. 1. april 2024. Dette forklarer at feriegodtgørelsen overstiger det budgetterede i 2024. Derudover generelle lønstigninger for al personale siden april 2024 jf. OK24.

Kirkelige ligning: Der modtaget 21.500 kr. ekstra fra Reserven. Det er 15.000 kr. til rekrutteringsforsøg børnekoret, samt 6.500 kr. til indkvartering af præstepraktikant.

Udgifter, øvrig drift:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård

For kirkebygning og sognegård er der samlet set et mindre forbrug på 22.000 kr.

Større afvigelser:

"Inventar kirke" viser et større forbrug end budgetteret på 10.000 kr. Der er indkøbt et par nye mikrofoner, nye alterbøger og 2 nye vandslukkere.

"Sydfløjen" Nyt lydanlæg på 112.500 kr. samt elinstallationer dertil på 20.000 kr. Lagerreoler på 35.000 kr. Derimod er der ikke brugt så mange penge som budgetteret på udvendig- og indvendigt vedligehold samt varme- og elforbruget er knap 90.000 kr. lavere.

"Tjenstlige lokaler i præstegård" – her var der budgetteret med i alt 37.600 kr., men der har kun været en udgift på knap 1.000 kr.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter

Der er indtægt for mere end budgetteret grundet Steffen Brandt koncert, hvor der blev søgt og godkendt momsfrigtagelse. Overskuddet gik til Menighedsplejen i Frederikshavn.

Der er i alt et mindre forbrug på 70.934 kr.

Større afvigelser:

"Gudstjeneste og kirkelige handlinger" – Der er brugt færre penge end budgetteret på honorarer, dåbs- og vielsesgaver samt kirkebil.

"kirkelig undervisning" – Der er brugt 50.000 kr. mindre i forhold til det budgetterede – både undervisningsmaterialer, men også fortæring.

"Babysalmesang" – der er brugt 17.000 kr. mere som primært består af indkøb af nye materialer (faltskærm og trommer) samt fortæring.

"Mother Theresa" – et større forbrug end budgetteret på 14.000 kr. grundet taxa.

"Kirkekor" – Større forbrug end budgetteret grundet korkoncerten i december.

Formål 5 Præsteboliger

Et samlet større forbrug på 54.000 kr.

Større afvigelser:

Skovbrynet 2: Større forbrug end budgetteret grundet udvendigt vedligehold (kloakker, tagrender for kr. 52.000 kr.) Beløbet for kloak-arbejdet på lidt over 30.000 kr. er bevilget i 2025. Det er derfor ikke med i regnskabet for 2024.

Præstebolig 5 (Skovbrynet 32): Indkøb af ny vaskemaskine og opvaskemaskine for knap 20.000 kr. Installation af alarmsystem på knap 6.000 kr. Nyt hegn samt maling af dette og andre udvendige opgaver efter indflytningssyn på knap 15.000 kr.

Formål 6 Administration og fællesudgifter

Et mindre forbrug i forhold til det budgetterede på knap 31.000 kr.

Større afvigelser:

Indtægten på formål 6 er kr. 12.000 kr. højere end budgetteret. Dette skyldes primært at der i budget 2024 ikke er korrigeret for stigning af lønindekstal for fakturering af Personregistrering for de sogne, som vi har en samarbejdsaftale med.

Udgifter til øvrig drift er større end budgetteret på knap 12.500 kr.

På telefon/internet udgifter er der brugt knap 6.000 kr. mere, hvilket skyldes oprettelse af fiberforbindelse og midlertidigt mobilt bredbånd i præstebolig på Skovbrynet 32.

På formål 6800 – menighedsrådsvalg – der er brugt cirka 5.000 kr. mere end budgetterede på 5.000 kr. Dette skyldes primært en udgift fra Folkekirkens IT på 6.383 kr. for at anvende Kirkeportalens valgprogram.

Samarbejde med andre menighedsråd

Bangsbostrand Menighedsråd har en samarbejdsaftale med følgende Menighedsråd:

Åsted, Skærum & Kvissel sogne

Albæk/Lyngså sogn

Flade og Gærum sogne

Samarbejdet består i at ovenstående 3 sognes menighedsråd køber løsning af kordagneopgaver (personregistrering) fra Bangsbostrand sogns Menighedsråd.

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	6.843.064,50	6.065.094,00
Indtægter	6.843.064,50	6.065.094,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.349.852,41	-1.145.358,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-531.511,90	-478.773,00
Udgifter, øvrig drift	-818.340,51	-666.585,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.484.699,48	-2.586.613,00
Indtægter	82.268,78	55.200,00
Udgifter, løn	-2.093.802,09	-2.097.713,00
Udgifter, øvrig drift	-473.166,17	-544.100,00
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.	-365.820,51	-70.000,00
Indtægter	119.162,80	125.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-484.983,31	-195.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.173.468,80	-1.204.451,00
Indtægter	71.027,97	59.000,00
Udgifter, løn	-767.758,19	-799.211,00
Udgifter, øvrig drift	-476.738,58	-464.240,00
7 Finansielle poster	-229.269,14	-83.672,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-145.597,27	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83.671,87	-83.672,00
Resultat	1.239.954,16	975.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721150 Langfristet gæld	3.962.500,00	-975.000,00	2.987.500,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-264.247,38	20.081,84	-244.165,54
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	221.034,00	-365.036,00	-144.002,00
741150 Frie midler - udvendig vedligehold af kirken	-80.000,00	80.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-1.239.954,16	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.111.594,00	5.090.094,00
Indtægter	5.111.594,00	5.090.094,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.176.169,91	-1.145.358,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-531.511,90	-478.773,00
Udgifter, øvrig drift	-644.658,01	-666.585,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.484.699,48	-2.586.613,00
Indtægter	82.268,78	55.200,00
Udgifter, løn	-2.093.802,09	-2.097.713,00
Udgifter, øvrig drift	-473.166,17	-544.100,00
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.	-124.178,56	-70.000,00
Indtægter	119.162,80	125.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-243.341,36	-195.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.173.468,80	-1.204.451,00
Indtægter	71.027,97	59.000,00
Udgifter, løn	-767.758,19	-799.211,00
Udgifter, øvrig drift	-476.738,58	-464.240,00
7 Finansielle poster	-229.269,14	-83.672,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-145.597,27	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83.671,87	-83.672,00
Resultat af driftsbevillingen	-76.191,89	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-264.247,38	20.081,84	-244.165,54
		20.081,84	
Disponering på tværs af bevillingstype*		56.110,05	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		76.191,89	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - udvendig vedligehold af kirken	-80.000,00	80.000,00	0,00
		80.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-80.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.731.470,50	975.000,00
Indtægter	1.731.470,50	975.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-173.682,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-173.682,50	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.	-241.641,95	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-241.641,95	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	1.316.146,05	975.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721150 Langfristet gæld	3.962.500,00	-975.000,00	2.987.500,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	221.034,00	-365.036,00	-144.002,00
		-1.340.036,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		23.889,95	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-1.316.146,05	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Kommentarer til resultatdisponering 2024

for Bangsbostrand Sogns Menighedsråd

Frie midler ultimo 2023 før disponering

Saldo frie midler primo	344.247,38
Langfristet gæld (lån	- 3.962.500,00
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	- 221.034,00
Årsafslutningkonto	1.239.954,16
Total	- 2.599.332,46

Disponering

Frie midler	- 100.081,84
Langfristet gæld	975.000,00
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	365.036,00
Årsafslutningkonto	- 1.239.954,16
Total	,00

Saldo efter disponering

Frie midler	244.165,54
Langfristet gæld	- 2.987.500,00
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	144.002,00
Årsafslutningkonto	,00
Total	- 2.599.332,46

Vi har frie midler for 344.247,38 kr., hvoraf der disponeres 100.081,84 kr. i løbet af 2024, så vi ender med ultimo at have frie midler på 244.165,54 kr.

De frie midler anvendes primært på de indefrosne feriemidler samt ekstraudgifter fra anlægsprojektet med nyt plankeværk og hæk på Skovbrynet 2.

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
638140-60 Bank- og Girokonti
639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721150 Langfristet gæld
741110 Menighedsrådets frie midler
741120 Videreførte anlægsmidler
741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

951510 Kreditorer
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
32.559,34	16.072,34
32.559,34	16.072,34
0,00	0,00
336.726,10	1.026.364,09
332.660,60	1.005.232,92
0,00	17.267,17
4.065,50	3.864,00
369.285,44	1.042.436,43

3.839.286,62	2.599.332,46
3.962.500,00	2.987.500,00
-264.247,38	-244.165,54
221.034,00	-144.002,00
-80.000,00	0,00
0,00	0,00
-3.962.500,00	-2.987.500,00
-3.962.500,00	-2.987.500,00
-246.072,06	-654.268,89
0,00	-94.612,42
-234.913,55	-549.126,49
-11.158,51	-10.529,98
-369.285,44	-1.042.436,43

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.111.594,00	5.090.094,00
10 Kirkelig ligning	5.090.094,00	5.090.094,00
Indtægter	5.090.094,00	5.090.094,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	21.500,00	0,00
Indtægter	21.500,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.176.169,91	-1.145.358,00
21 Kirkebygning	-402.278,45	-470.909,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-266.255,59	-314.909,00
Udgifter, øvrig drift	-136.022,86	-156.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-35.878,23	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.878,23	-25.000,00
23 Sognegård	-737.149,44	-611.848,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-265.256,31	-150.263,00
Udgifter, øvrig drift	-471.893,13	-461.585,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-863,79	-37.601,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-13.601,00
Udgifter, øvrig drift	-863,79	-24.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.484.699,48	-2.586.613,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.377.630,96	-1.436.534,00
Indtægter	4.439,30	7.000,00
Udgifter, løn	-1.219.505,73	-1.313.534,00
Udgifter, øvrig drift	-162.564,53	-130.000,00
32 Kirkelig undervisning	-166.135,63	-128.100,00
Indtægter	0,00	1.000,00
Udgifter, løn	-114.086,09	-23.600,00
Udgifter, øvrig drift	-52.049,54	-105.500,00
33 Diakonal virksomhed	-252.953,90	-395.971,00
Indtægter	4.405,00	3.200,00
Udgifter, løn	-184.626,46	-344.771,00
Udgifter, øvrig drift	-72.732,44	-54.400,00
34 Kommunikation	-218.576,16	-247.083,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-84.815,37	-94.083,00
Udgifter, øvrig drift	-133.760,79	-153.000,00
35 Kirkekor	-276.954,43	-195.712,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-253.584,03	-156.212,00
Udgifter, øvrig drift	-23.370,40	-39.500,00
36 Kirkekoncerter	-106.888,37	-92.513,00
Indtægter	64.220,98	35.000,00
Udgifter, løn	-158.259,24	-93.513,00
Udgifter, øvrig drift	-12.850,11	-34.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-83.360,03	-88.500,00
Indtægter	9.203,50	9.000,00
Udgifter, løn	-78.925,17	-72.000,00
Udgifter, øvrig drift	-13.638,36	-25.500,00
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.	-124.178,56	-70.000,00
52 Præstebolig 2	-60.290,87	-35.000,00
Indtægter	76.410,00	73.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-136.700,87	-108.000,00
54 Præstebolig 4	-2.190,30	-35.000,00
Indtægter	0,00	52.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.190,30	-87.000,00
55 Præstebolig 5	-61.697,39	0,00
Indtægter	42.752,80	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-104.450,19	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.173.468,80	-1.204.451,00
60 Fælles formål	-603.231,66	-594.028,00
Indtægter	2.439,97	1.000,00
Udgifter, løn	-427.050,48	-436.028,00
Udgifter, øvrig drift	-178.621,15	-159.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-90.476,18	-103.000,00
Indtægter	1.658,00	0,00
Udgifter, løn	-21.999,96	-52.000,00
Udgifter, øvrig drift	-70.134,22	-51.000,00
62 Personale	-65.306,27	-97.099,00
Indtægter	66.930,00	58.000,00
Udgifter, løn	-82.074,80	-77.099,00
Udgifter, øvrig drift	-50.161,47	-78.000,00
63 Bygninger	-28.488,37	-20.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.999,92	-14.100,00
Udgifter, øvrig drift	-8.488,45	-6.000,00
64 Økonomi	-176.276,46	-200.148,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-164.363,76	-184.148,00
Udgifter, øvrig drift	-11.912,70	-16.000,00
65 Personregistrering - civil	-29.052,24	-11.945,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.517,68	-11.945,00
Udgifter, øvrig drift	-534,56	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-45.629,67	-23.891,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.804,17	-23.891,00
Udgifter, øvrig drift	-825,50	0,00
67 Efteruddannelse	-44.936,07	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	21.052,58	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.988,65	-70.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-9.671,84	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.671,84	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-80.400,04	-79.240,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.400,04	-79.240,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-229.269,14	-83.672,00
70 Renter af stiftslån	-83.671,87	-83.672,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83.671,87	-83.672,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-145.597,27	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-145.597,27	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Lån tilbygning af Sydfløjen	975.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	975.000,00	0,00
	Indtægter	975.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Nye borde og ompolstring stole	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	173.682,50	0,00
	Indtægter	173.682,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-173.682,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-173.682,50	0,00
A3	Renovering af Skovbrynet 32	365.036,68	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	512.788,00	0,00
	Indtægter	512.788,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
55	Præstebolig 5	-147.751,32	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-147.751,32	0,00
A4	Nyt plankeværk og hæk Skovb. 2	-23.890,63	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	70.000,00	0,00
	Indtægter	70.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
52	Præstebolig 2	-93.890,63	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-93.890,63	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		
Bangsbo 172BH	1342	2.331.000	862.000		Præstebolig, Skovbrynet 2
Bangsbo 22G	1027	2.373.000	798.000		Præstebolig, Skovbrynet 32
Ejendomsværdi i alt		4.704.000			

**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	381,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.364,00
Kirkens Korshær	1.327,50
Tuba Frederikshavn	1.423,00
Barnets Blå Hus Frederikshavn	1.091,00
Danske sømands- og udlandskirker	945,00
Danmission	2.311,00
KFUK Sociale Arbejde	469,00
Melighedsplejen Frederikshavn	4.102,00

KIRKE: Bangsbostrand**ANLÆGSARBEJDE****Formål 5200 - Nyt plankeværk og hæk ved Skovbrynet 2**

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Entreprenør mv.	2024	I alt	Budget
Budget - samlet			
Bilag 10091 - Holmen Anlæg A/S	37.641	37.641	
Bilag 10204 - A.Lund Byg	56.250	56.250	
Omkostninger i alt	93.891	93.891	0
Anlægsbevilling	70.000	70.000	
Tillægsbevilling	0	0	0
Stiftslån		0	
Anvendt anlægsopsparing		0	
Anvendt provenu - salg anlæg		0	0
Tilskud fra fonde mv.		0	0
Konvertering mellem anlæg		0	
Videreførte anlægsmidler		0	0
Frie midler	23.891	23.891	0
Finansiering i alt	93.891	93.891	0
Afstemning	0	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

Bangsbostrand

ANLÆGSARBEJDE

Forenkling af alterparti

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Entreprenør mv.	2018 og tidlige	2019	2020	2021	2022	I alt	Budget
Budget - samlet							300.000
Arkitekt	12.607					12.607	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise						0	
Tømrer	14.678					14.678	
Murer	124.507					124.507	
El						0	
VVS						0	
Maler	4.206					4.206	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	155.998	0	0	0	0	155.998	300.000
Anlægsbevilling	300.000					300.000	300.000
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler						0	0
Finansiering i alt	300.000	0	0	0	0	300.000	300.000
Afstemning	-144.002	0	0	0	0	-144.002	0

Bemærkninger:

KIRKE: Bangsbostrand**ANLÆGSARBEJDE****Formål 2301 - Nye borde og ompolstring af stole i Sydfløjen**

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Entreprenør mv.	2024	I alt	Budget
Budget - samlet			
Bilag 10069 HJ Kontorcenter A/S	89.941	89.941	
Bilag 10070 - HJ Kontorcenter A/S	83.741	83.741	
Omkostninger i alt	173.683	173.683	0
Anlægsbevilling	173.683	173.683	
Tillægsbevilling	0	0	0
Stiftslån		0	
Anvendt anlægsopsparing		0	
Anvendt provenu - salg anlæg		0	0
Tilskud fra fonde mv.		0	0
Konvertering mellem anlæg		0	
Videreførte anlægsmidler		0	0
Frie midler		0	0
Finansiering i alt	173.683	173.683	0
Afstemning	0	0	0

Bemærkninger:

Kirke: **Bangsbostrand**

ANLÆGSARBEJDE

Formål 8501/5500 Skovbrynet 32 - køb samt renovering af Skovbrynet 32

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2023	2024	I alt	Budget
Budget - samlet				
Køb af Skovbrynet 32	2.925.000		2.925.000	
Tinglysningsafgift, forsikring mm	44.818		44.818	
Renovering bad	148.750	99.260	248.010	
Nye døre inkl. låse	30.625	7.726	38.351	
Holmen Anlæg, Tangmose multiservice	19.954		19.954	
Malerarbejde	29.281	847	30.128	
Trappe ved yderdør	23.150		23.150	
Div. Reparationer og arbejde	16.250	11.838	28.088	
Rengøring efter renovering		8.550	8.550	
AT Pejsecenter plæneklipper		11.995	11.995	
El-installationer		7.536	7.536	

Omkostninger i alt	3.237.828	147.752	3.385.580	0
---------------------------	------------------	----------------	------------------	----------

Anlægsbevilling	1.461.681		1.461.681	
Anlægsbevilling	365.036	147.752	512.788	
Tillægsbevilling			0	0
Stiftslån			0	
Anvendt anlægsopsparing			0	
Anvendt provenu - salg anlæg			0	0
Tilskud fra fonde mv.			0	0
Konvertering mellem anlæg	1.411.111		1.411.111	
Videreførte anlægsmidler			0	0
Frie midler	0		0	0

Finansiering i alt	3.237.828	147.752	3.385.580	0
---------------------------	------------------	----------------	------------------	----------

<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
-------------------	----------	-----------	----------	----------

Bemærkninger:

365.036 kr. er modtaget fra provstiet d. 24/6 2024.
147.752 kr. er modtaget fra provstiet d. 22/8 2024