

ÅRSREGNSKAB 2024

for Råbjerg Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 8481

CVR-nr. 25728610

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Regnskabsforklaring til årsregnskab 2024

Råbjerg Sogn

Revisionsprotokollat for årsregnskab 2023

Revisionen har givet anledning til følgende kommentarer:

Vi har konstateret, at regnskabsinstruksen ikke er udfyldt med beløbsgrænser i bilag 7 og skal henstille til at bilagene bliver udfyldt med beløbsgrænser.

- Menighedsrådet har taget bemærkningen til efterretning og påført beløbsgrænser i bilag 7 i den nye regnskabsinstruks.

Vi har konstateret, at Menighedsrådet har en deponeringskonto med indestående på 520.060,55 kr. som ikke er medtaget i regnskabet. Det er vores vurdering at kontoen skulle have været medtaget i regnskabet og at bevillingen fra anlægspuljen burde være indtægtsført under anlægsrammen og videreført til 2024.

- Deponeringskontoen er i 2024 bogført med en primopost på kr. 520.060,55. Debet likvider og kredit videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde. Beløbet er registreret i anlægsskemaet som videreførte anlægsmidler fra 2023.

Årets resultat

Resultat af driftsbevilling (resultat A)	311.604,28
Resultat af projektbevilling (resultat B)	0
Resultat af anlægsbevilling (resultat C)	26.499,70
Samlet resultat (resultat D)	285.104,58

I resultatdisponeringen er der disponeret med kr. 26.500 i videreførte anlægsmidler. De videreførte anlægsmidler står derved ultimo med en saldo på kr. 499.136.

De frie midler er efter disponering på kr. 683.582. Af de frie midler reserveres kr. 500.000 til ny præstebolig.

Indtægter

Ligningsmidler	
Budgetlagte indtægter	2.023.855
Modtaget ligningsmidler	2.023.855
Reservemidler til projekter	1.053
Reservemidler til anlæg	2.295.000

Udgifter, løn

Budgetterede lønudgifter for 2024	1.573.300
Forbrug 2024	1.315.895

Lønudgiften i 2024 blev kr. 257.405 lavere end budgetteret. Dette skyldes primært, at organiststillingen var budgetteret til 1635 timer, men blev på 520 timer.

Udgifter, øvrig drift

Formål 2 Kirkebygning og sognegård

Udgifter til kirkebygning og sognegård er kr. 25.851 under budget – status 87,13%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Der er brugt færre midler på udvendig vedligeholdelse og vedligeholdelse af inventar, tekniske installationer og anskaffelser.
- Ekstra udgift på konsulentytelser til syn af kirke.
- Udgifter til el, vand og varme balancerer nogenlunde. Der er brugt mindre på el, men mere på vand og varme.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter

Udgifter til kirkelige aktiviteter er kr. 77.208 under budget – status 59,83%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Der er brugt færre midler på konfirmander
- Der er budgetteret med ungdomsarbejde, men der har ingen udgifter været i 2024
- Der er brugt færre midler på koncerter.

Formål 4 Kirkegård

Udgifter til kirkegård ligger kr. 71.240 højere end budget – status 125,99%

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Vedligeholdelse af maskiner har i 2024 haft en stor udgift til service og reparation af diverse maskiner. Der var ikke budgetteret med denne udgift.
- Anskaffelser af maskiner og værktøj er over budget. Der er bl.a. indkøbt græstrimmer, løvsuger og hækkeklipper.
- Det har været nødvendigt med ekstern hjælp til hækkeklipping m.v. pga. nye medarbejdere og sygemelding.
- Udgift til arbejdstøj er over budget pga. flere nye medarbejdere.

Formål 5 Præsteboliger

De samlede udgifter til præstebolig ligger kr. 23.566 over budget.

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Præstestillingen er vakant og præsteboligen blev revet ned i 2022. Dermed har der ikke været et boligbidrag til at dække udgifter til ejendomsskatter mv.

Formål 6 Administration og fællesudgifter

Udgifter til administration og fællesudgifter er kr. 33.790 lavere end budget – status 86,28%.

Større afvigelser (væsentlig beløbsstørrelse)

- Kontingent til Menighedsrådsforeningen er med dobbelt i 2024, da kontingentet ikke var blevet betalt i 2023. På trods af det, er udgiften til administration lavere end budgetteret. Den lavere udgift er fordelt ud på flere formål i mindre beløb.

Samarbejder med andre menighedsråd

- Der er indgået samarbejde med Skagen Sogn om kirkebogsføring
- Der er indgået samarbejde med Abildgård Sogn om regnskabsfunktion

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	4.319.907,72	2.023.855,00
Indtægter	4.319.907,72	2.023.855,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-182.111,70	-231.530,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.113,43	-30.680,00
Udgifter, øvrig drift	-174.998,27	-200.850,00
3 Kirkelige aktiviteter	-460.052,65	-822.461,00
Indtægter	20.274,21	6.000,00
Udgifter, løn	-363.834,44	-636.260,00
Udgifter, øvrig drift	-116.492,42	-192.201,00
4 Kirkegård	-765.345,68	-642.395,00
Indtægter	446.474,59	451.352,00
Udgifter, løn	-865.404,43	-819.624,00
Udgifter, øvrig drift	-346.415,84	-274.123,00
5 Præstebolig mv.	-2.347.462,10	-2.396,00
Indtægter	0,00	36.500,00
Udgifter, løn	-9.420,83	-7.696,00
Udgifter, øvrig drift	-2.338.041,27	-31.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-281.098,47	-325.306,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.122,47	-79.040,00
Udgifter, øvrig drift	-210.976,00	-246.266,00
7 Finansielle poster	1.267,46	233,00
Indtægter	2.022,41	233,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-754,95	0,00
Resultat	285.104,58	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-93.127,88	0,00	-93.127,88
741110 Menighedsrådets frie midler	-371.977,79	-311.604,74	-683.582,53
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-525.636,16	26.500,16	-499.136,00
Samlet disponering af samlet resultat		-285.104,58	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.023.854,96	2.023.855,00
Indtægter	2.023.854,96	2.023.855,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-182.111,70	-231.530,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.113,43	-30.680,00
Udgifter, øvrig drift	-174.998,27	-200.850,00
3 Kirkelige aktiviteter	-460.052,65	-822.461,00
Indtægter	20.274,21	6.000,00
Udgifter, løn	-363.834,44	-636.260,00
Udgifter, øvrig drift	-116.492,42	-192.201,00
4 Kirkegård	-764.292,92	-642.395,00
Indtægter	446.474,59	451.352,00
Udgifter, løn	-865.404,43	-819.624,00
Udgifter, øvrig drift	-345.363,08	-274.123,00
5 Præstebolig mv.	-25.962,40	-2.396,00
Indtægter	0,00	36.500,00
Udgifter, løn	-9.420,83	-7.696,00
Udgifter, øvrig drift	-16.541,57	-31.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-281.098,47	-325.306,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.122,47	-79.040,00
Udgifter, øvrig drift	-210.976,00	-246.266,00
7 Finansielle poster	1.267,46	233,00
Indtægter	2.022,41	233,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-754,95	0,00
Resultat af driftsbevillingen	311.604,28	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-371.977,79	-311.604,74	-683.582,53
		-311.604,74	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,46	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-311.604,28	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.052,76	0,00
Indtægter	1.052,76	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	-1.052,76	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.052,76	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	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.295.000,00	0,00
Indtægter	2.295.000,00	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.	-2.321.499,70	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.321.499,70	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	-26.499,70	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-93.127,88	0,00	-93.127,88
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-525.636,16	26.500,16	-499.136,00
		26.500,16	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,46	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		26.499,70	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering 2024 for Råbjerg Sogn

Frie midler ultimo 2024 før disponering

Saldo frie midler primo	kr. 371.977,79
Årets resultat (resultat D)	<u>kr. 285.104,58</u>
Saldo frie midler ultimo før disponering	<u>kr. 657.082,37</u>

Disponering

Frie midler før disponering	kr. 657.082,37
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	<u>kr. 26.500,16</u>
Frie midler ultimo disponeret	<u>kr. 683.582,53</u>

2024 resulterede i et overskud på kr. 285.104,58.

Der disponeres med kr. 26.500,16 til videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde.

Råbjerg Sogns Menighedsråd ender derved året med frie midler til rådighed på kr. 683.582,53. Af de frie midler reserveres kr. 500.000 til ny præstebolig.

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.775.170,87	3.688.758,97
59.089,40	70.263,38
41.955,00	31.477,34
93.127,88	93.127,88
3.580.998,59	3.493.890,37
0,00	0,00
950.439,88	1.257.049,48
409.819,64	735.948,75
540.620,24	521.100,73
4.725.610,75	4.945.808,45

-990.741,83	-1.275.846,41
-93.127,88	-93.127,88
-371.977,79	-683.582,53
-525.636,16	-499.136,00
-3.580.998,59	-3.493.890,37
-3.580.998,59	-3.493.890,37
0,00	0,00
-153.870,33	-176.071,67
0,00	-129.945,93
-73.106,47	-9.645,74
-80.763,86	-36.480,00
-4.725.610,75	-4.945.808,45

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	2.023.854,96	2.023.855,00
10	Kirkelig ligning	2.023.854,96	2.023.855,00
	Indtægter	2.023.854,96	2.023.855,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-182.111,70	-231.530,00
21 Kirkebygning	-158.691,18	-201.930,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.888,03	-30.680,00
Udgifter, øvrig drift	-152.803,15	-171.250,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-20.888,92	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.888,92	-25.000,00
23 Sognegård	-1.225,40	-800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.225,40	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-800,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-1.306,20	-3.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.306,20	-3.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-460.052,65	-822.461,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-381.360,32	-609.700,00
Indtægter	995,00	6.000,00
Udgifter, løn	-335.639,75	-561.344,00
Udgifter, øvrig drift	-46.715,57	-54.356,00
32 Kirkelig undervisning	-12.587,00	-57.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.587,00	-57.500,00
33 Diakonal virksomhed	-20.750,54	-18.000,00
Indtægter	6.337,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.087,54	-18.000,00
34 Kommunikation	-28.697,01	-26.520,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.697,01	-26.520,00
35 Kirkekor	0,00	-27.201,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-26.201,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00
36 Kirkekoncerter	-12.707,09	-55.540,00
Indtægter	12.942,21	0,00
Udgifter, løn	-21.744,00	-28.715,00
Udgifter, øvrig drift	-3.905,30	-26.825,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-2.450,69	-26.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.450,69	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-2.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-764.292,92	-642.395,00
40 Kirkegården	-804.215,05	-690.867,00
Indtægter	399.918,14	381.352,00
Udgifter, løn	-858.859,10	-798.096,00
Udgifter, øvrig drift	-345.274,09	-274.123,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	39.922,13	48.472,00
Indtægter	46.556,45	70.000,00
Udgifter, løn	-6.545,33	-21.528,00
Udgifter, øvrig drift	-88,99	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-25.962,40	-2.396,00
51 Præstebolig 1	-25.962,40	-2.396,00
Indtægter	0,00	36.500,00
Udgifter, løn	-9.420,83	-7.696,00
Udgifter, øvrig drift	-16.541,57	-31.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-281.098,47	-325.306,00
60 Fælles formål	-71.165,52	-117.040,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.727,15	-79.040,00
Udgifter, øvrig drift	-38.438,37	-38.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-50.020,43	-54.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.225,40	0,00
Udgifter, øvrig drift	-48.795,03	-54.500,00
62 Personale	-32.410,27	-27.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.500,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.910,27	-27.500,00
64 Økonomi	-69.007,17	-68.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-69.007,17	-68.500,00
65 Personregistrering - civil	-13.212,29	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.212,29	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-12.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-19.818,47	-18.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.818,47	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-18.000,00
67 Efteruddannelse	310,09	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	4.360,84	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.050,75	-5.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-3.008,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.008,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-22.766,41	-22.766,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.766,41	-22.766,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	1.267,46	233,00
72 Øvrige renteudgifter	-100,32	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-100,32	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.021,21	0,00
Indtægter	2.021,21	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1,20	233,00
Indtægter	1,20	233,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-654,63	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-654,63	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Biodiversitet	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	1.052,76	0,00
	Indtægter	1.052,76	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-1.052,76	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.052,76	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Opførelse af ny præstebolig	-26.499,70	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	2.295.000,00	0,00
	Indtægter	2.295.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-2.321.499,70	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-2.321.499,70	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		
Ålbæk, Råbjerg 46c	5780	1.450.000	715.200		Præstegård, Gårdbovej 26
Ejendomsværdi i alt		1.450.000			

**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

Anlægsbevilling**A1 - ny præstebolig inkl. nedrivning gl. bolig**

AFSLUTTET (JA/NEJ)

NEJ

Entreprenør mv.	2022	2023	2024	I alt	Budget
Budget - samlet					
Skitseprojekt	31.250			31.250	
Nedrivning gl. bolig	216.791			216.791	
LBB3 - honorar		55.000		55.000	
Byggesagsbehandling			5.600	5.600	
Svend Åge Christiansen			2.295.000	2.295.000	
Nord-Elektrik, byggestrøm			2.813	2.813	
Tegnestuen LBB3			11.500	11.500	
Nordlys 4. kv.			4.583	4.583	
Kirkegårds konsulent			2.005	2.005	
				0	
Omkostninger i alt	248.041	55.000	2.321.500	2.624.541	0
Anlægsbevilling	248.141	0	0	248.141	
Reservemidler		55.000	2.295.000	2.350.000	0
Stiftslån				0	
Anvendt anlægsopsparring				0	
Anvendt provenu - salg anlæg				0	0
Tilskud fra fonde mv.				0	0
Konvertering mellem anlæg				0	
Videreførte anlægsmidler	5.576	520.060		525.636	0
Frie midler	-100			-100	0
Finansiering i alt	253.617	575.060	2.295.000	3.123.677	0
Afstemning	-5.576	-520.060	26.500	-499.136	0

Bemærkninger:

Der er fra provstiet bevilget kr. 5.000.000 til nedrivning af gl. bolig og opførelse af ny præstebolig.

Kr. 5.576 er en saldo fra 2022. Overskud på belysningsprojekt og nedrivning af præstebolig. Overført til projekt ny præstebolig.

I 2023 er der overført kr. 520.000 fra provstiet til deponeringskonto (inkl. renter er beløbet kr. 520.060,55). Beløbet er ikke med i regnskab 2023, men bogført som primo-post i 2024.

Sogn Råbjerg Sogn

Projektbevilling
P1 - Biodiversitet

AFSLUTTET (JA/NEJ) NEJ

Entreprenør mv.	2023	2024	I alt	Budget
Budget - samlet				
Sæby Planteskole	3.630		3.630	
Sæby Planteskole		1.053	1.053	
			0	
			0	
			0	
Omkostninger i alt	3.630	1.053	4.683	0
Anlægsbevilling	3.630	0	3.630	
Midler fra reserven		1.053	1.053	0
Stiftslån			0	
Anvendt anlægsopsparring			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	3.630	1.053	4.683	0
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Der er bevilget op til kr. 25.000 til omlægning af græsarealer til blomstermarker iht. referat af provstiudvalgsmøde den 8. marts 2023