

ÅRSREGNSKAB 2024

for Østervrå Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 9226

CVR-nr. 40792619

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 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 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

Forklaring til årsregnskab 2024.

Årsregnskabet udviser et overskud på 422.228 kr. mod et 0 i budgetteret

Formål 2

Der er forbrugt 48.000 kr. mere end budgetteret.

Der har været udvendige reparationer på kirken for 27.000 kr., som ikke har været budgetteret. Styring på kirkeklokken er skiftet. Det har tillige krævet en ny internetforbindelse. En ikke budgetteret udgift på 52.000 kr. De større udgifter opvejes af, at der er en mindre udgift til el på 21.000 kr. og ingen udgift på tjenstlige lokaler i præstegården, som er budgetteret med 12.000 kr.

Formål 3

Totalt på formålet er der brugt 203.000 kr. minde end forventet.

Der har i 2024 ikke været ansat en fast organist. Alle tjenester har derfor været besat af forskellige vikarer. Som følge deraf, er der på samtlige underformål i formål 3 brugt i alt 245.000 kr. mindre end budgetteret. Det forventede korarbejde er ikke kommet op og stå. Der er større udgifter til annoncering end forventet og udgift til et tværkirkeligt arrangement om Tanzania.

Formål 4

Kirkegården har forbrugt 253.000 kr. mindre end budgetteret.

Der har været 40.000 kr. mere i indtægt på salg og vedligeholdelse og hjemfald af gravsteder. Der har været budgetteret 44.000 kr. til vedligeholdelse af bygninger på kirkegården, som ikke er brugt. Til anskaffelse og vedligeholdelse af tekniske installationer, er der budgetteret 50.000 kr. men kun forbrugt 4.500 kr. El-udgiften er 43.000 kr. mindre end forventet. Der har været budgetteret 10.000 kr. på annoncer og 38.000 kr. på efteruddannelse, som ikke er forbrugt. Der er købt for 47.000 kr. mindre i planter og grus. Udgiften til løn på kirkegården er 61.000 kr. større end budgetteret.

Formål 6

Totalt på formålet er der brugt 8.000 kr. mindre end forventet.

Formål 7

Totalt på formålet er der et mindre forbrug på 5.000 kr.

Der har været budgetteret med en negative renteudgift på 5000 kr. Der har i 2024 været en renteindtægt på 2.000 kr., som dog opvejes af momsreguleringen som giver en udgift på 2.000 kr.

Bemærkninger til årsregnskab omkring momsregulering

Der er foretaget momsreguleringsberegning for 2024, der viser at delvis moms for udgifter på kirkegårdene skal beregnes med 45% i stedet for 50% som er brugt aconto.

Med hensyn til delvis momsfradrag på fællesudgifter udenfor kirkegården, er der på grund af bagatelgrænse valgt ikke at beregne denne delmoms. Moms på momspligtige deltagerbetalinger er afregnet fuldt ud, og direkte udgifter der knytter sig til disse deltagerbetalte arrangementer, er fuldt ud fratrasket.

Anlæg

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

Bevillingen til Højskolesangbøger er færdiggjort i 2024 og afregnet provstiet.

Biregnskaber på begge anlæg er vedhæftes årsregnskabet.

Anlægget til udarbejdelse af ny port i velfærdsbygningen bevilget i 2024, er påbegyndt i 2024. Udgifterne i 2024 er videreført til 2025.

Der er i 2023 bevilget 40.000 kr. til "ny front på kirkegården". I 2025 tages der stilling til hvad der skal ske med de bevilgede penge.

Anlægsskema er vedhæftet 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 Østvendssysel 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.

Fra 2025 har Østervrå sogn valgt at indgå i sammenlægning med Torslev sogn.

Således hedder kirkekassen fremover Torslev-Østervrå sognes 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	2.121.481,00	2.075.481,00
Indtægter	2.121.481,00	2.075.481,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-229.062,61	-181.288,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.653,66	-34.788,00
Udgifter, øvrig drift	-180.408,95	-146.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-601.157,75	-789.191,00
Indtægter	14.719,43	0,00
Udgifter, løn	-384.778,36	-629.992,00
Udgifter, øvrig drift	-231.098,82	-159.199,00
4 Kirkegård	-574.781,47	-809.734,00
Indtægter	542.590,50	496.233,00
Udgifter, løn	-868.929,33	-804.667,00
Udgifter, øvrig drift	-248.442,64	-501.300,00
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	-282.287,03	-290.268,00
Indtægter	1.494,05	0,00
Udgifter, løn	-20.132,00	-44.900,00
Udgifter, øvrig drift	-263.649,08	-245.368,00
7 Finansielle poster	18,43	-5.000,00
Indtægter	2.149,15	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.130,72	-5.000,00
Resultat	434.210,57	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.946,05	0,00	-5.946,05
741110 Menighedsrådets frie midler	-454.441,19	-412.566,57	-867.007,76
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	40.544,00	-21.644,00	18.900,00
741150 Frie midler - indefrosne feriemidler	0,30	0,00	0,30
Samlet disponering af samlet resultat		-434.210,57	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.075.481,00	2.075.481,00
Indtægter	2.075.481,00	2.075.481,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-229.062,61	-181.288,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.653,66	-34.788,00
Udgifter, øvrig drift	-180.408,95	-146.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-586.040,25	-789.191,00
Indtægter	14.719,43	0,00
Udgifter, løn	-384.778,36	-629.992,00
Udgifter, øvrig drift	-215.981,32	-159.199,00
4 Kirkegård	-555.881,47	-809.734,00
Indtægter	542.590,50	496.233,00
Udgifter, løn	-868.929,33	-804.667,00
Udgifter, øvrig drift	-229.542,64	-501.300,00
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	-282.287,03	-290.268,00
Indtægter	1.494,05	0,00
Udgifter, løn	-20.132,00	-44.900,00
Udgifter, øvrig drift	-263.649,08	-245.368,00
7 Finansielle poster	18,43	-5.000,00
Indtægter	2.149,15	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.130,72	-5.000,00
Resultat af driftsbevillingen	422.228,07	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-454.441,19	-412.566,57	-867.007,76
		-412.566,57	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-9.661,50	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-422.228,07	

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 - indefrosne feriemidler	0,30	0,00	0,30
		0,00	
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	46.000,00	0,00
Indtægter	46.000,00	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	-15.117,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.117,50	0,00
4 Kirkegård	-18.900,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.900,00	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 anlægsbevillingen	11.982,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.946,05	0,00	-5.946,05
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	40.544,00	-21.644,00	18.900,00
		-21.644,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		9.661,50	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-11.982,50	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Menighedsrådets bemærkninger til resultatdisponering 2024.

Primo 2024 udgør menighedsrådets frie midler 454.441 kr. Tillagt årets resultat på 422.228 kr. fratrasket underskud på udførte anlæg på 9.662 kr., udgør menighedsrådets frie midler ultimo 867.007 kr.

Videreførte anlæg udgør 18.900 kr. Dette anlæg er påbegyndt i 2024 og forventes færdiggjort i 2025.

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

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
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 2024	Ultimo 2024
6.738.807,00	6.488.385,09
19.894,69	11.185,74
101.430,32	22.930,49
5.946,05	5.946,05
6.611.535,94	6.448.322,81
0,00	0,00
485.029,96	1.014.650,49
305.056,88	683.072,07
178.973,08	330.578,42
1.000,00	1.000,00
7.223.836,96	7.503.035,58

-419.842,94	-854.053,51
-5.946,05	-5.946,05
-454.441,19	-867.007,76
40.544,00	18.900,00
0,30	0,30
-6.611.535,94	-6.448.322,81
-6.611.535,94	-6.448.322,81
0,00	0,00
-192.458,08	-200.659,26
-65.390,83	-105.954,49
-14.072,34	-5.954,38
-89.558,11	-2.542,76
-23.436,80	-86.207,63
-7.223.836,96	-7.503.035,58

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	2.075.481,00	2.075.481,00
10	Kirkelig ligning	2.075.481,00	2.075.481,00
	Indtægter	2.075.481,00	2.075.481,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-229.062,61	-181.288,00
21 Kirkebygning	-166.384,06	-122.692,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.653,66	-22.692,00
Udgifter, øvrig drift	-117.730,40	-100.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-46.779,20	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.779,20	-20.000,00
23 Sognegård	-15.899,35	-26.196,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-12.096,00
Udgifter, øvrig drift	-15.899,35	-14.100,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	-12.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-12.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-586.040,25	-789.191,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-313.424,91	-278.770,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-266.960,53	-214.070,00
Udgifter, øvrig drift	-46.464,38	-64.700,00
32 Kirkelig undervisning	-22.317,90	-67.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.056,00	-49.300,00
Udgifter, øvrig drift	-19.261,90	-18.400,00
33 Diakonal virksomhed	-67.969,84	-99.700,00
Indtægter	1.024,00	0,00
Udgifter, løn	-25.428,62	-85.000,00
Udgifter, øvrig drift	-43.565,22	-14.700,00
34 Kommunikation	-70.817,84	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.817,84	-50.000,00
35 Kirkekor	-46.195,71	-216.222,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-46.195,71	-209.322,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.900,00
36 Kirkekoncerter	-47.089,20	-54.299,00
Indtægter	11.595,43	0,00
Udgifter, løn	-43.137,50	-52.300,00
Udgifter, øvrig drift	-15.547,13	-1.999,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-18.224,85	-22.500,00
Indtægter	2.100,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-20.324,85	-2.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-555.881,47	-809.734,00
40 Kirkegården	-568.308,47	-806.351,00
Indtægter	471.658,92	431.233,00
Udgifter, løn	-820.275,67	-759.284,00
Udgifter, øvrig drift	-219.691,72	-478.300,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	12.427,00	-3.383,00
Indtægter	70.931,58	65.000,00
Udgifter, løn	-48.653,66	-45.383,00
Udgifter, øvrig drift	-9.850,92	-23.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-282.287,03	-290.268,00
60 Fælles formål	-4.008,35	-11.968,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.008,35	-11.968,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-73.805,42	-76.300,00
Indtægter	1.494,05	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.299,47	-76.300,00
62 Personale	-38.886,07	-47.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.132,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-18.754,07	-32.100,00
63 Bygninger	0,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-117.067,79	-104.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-117.067,79	-104.500,00
65 Personregistrering - civil	-14.971,96	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-14.971,96	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-11.294,68	-9.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-9.900,00
Udgifter, øvrig drift	-11.294,68	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-22.252,76	-20.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.252,76	-20.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	18,43	-5.000,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.149,15	0,00
Indtægter	2.149,15	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.130,72	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.130,72	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Højskolesangbøger anlægsp. 24	-117,50	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	15.000,00	0,00
	Indtægter	15.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31	Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-15.117,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-15.117,50	0,00
A2	Alarm velfbyg, vdf fra 2023	31.000,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	31.000,00	0,00
	Indtægter	31.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	Port/låge graverhus/velfærd	-18.900,00	0,00
40	Kirkegården	-18.900,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-18.900,00	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		
5P, Østervrå By, Torslev	162 m2	450.000	88.800		Sognehus
Ejendomsværdi i alt		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.*

Kollektregnskab 2024

Modtager	Beløb i kr.
Primosaldo	-700,00 kr.
Kollekt MP januar	-140,00 kr.
DSUK	240,00 kr.
Lokal menighedspleje	600,00 kr.
Kollekt MP i påsken	-170,00 kr.
Kollekt høstgudstjeneste	-5.677,00 kr.
KFUM spejdere i Østervrå	2.958,50 kr.
Danmission	2.788,50 kr.
Kirkens korshær	100,00 kr.
Kollekt MP december	-1.064,35 kr.
Ultimosaldo	<u><u>-1.064,35 kr.</u></u>

Samlet donation i 2024

6.687,00

Menighedspleje i Sognet 2024

Beløb i kr.

Primo saldo	20.446,12	kr.
Modtaget kollekter fra kirken	600,00	kr.
Meny sponsering af julehjælp 2024	16.200,00	kr.
Uddeling til konfirmation	-2.000,00	kr.
Uddeling til dåbs Hjælp	-1.000,00	kr.
Uddeling af julehjælp	-12.579,10	kr.
Ultimo saldo	21.667,02	kr.

Østervrå Kirke og kirkegård

Køb af højskolesangbøger

Bevilget i anlægspuljen i 2024	15.000,00 kr.
--------------------------------	---------------

Folkehøjskolerne - Højskolernes Hus	15.117,50 kr.
-------------------------------------	---------------

Merudgift på anlæget	- 117,50 kr.
-----------------------------	---------------------

Merudgiften forventes taget 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.

Styring anlægsaktiviteter 2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Opgjort 31.12.2024

Kirke

Østervrå

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
2023									0	0	0	0
Ny front på kirkegården 40.000 kr.									0	0		0
2024									0			0
Etablering af alarm i Kirke og									0			0
Velfærdsbygning 31.000 kr.	40.544								31.000	0	-9.544	0
Portløsning ved velfærdsbygning 40.000,00 kr.										0	0	0
										18.900		18.900
Højskolesangbøger 15.000 kr.									15.000	15.118	-118	0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	40.544	0	0	0	0	0	0	0	46.000	34.018	-9.662	18.900

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane