ÅRSBUDGET 2024

for Ebeltoft-Dråby-Handrup Sogns M

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 9171

CVR-nr. 61942114

Budget 2024 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer
Årsbudget i hovedtal
Årsbudget fordelt på formål

Målsætninger

Menighedsrådet har fokus på kirkens liv og vækst, og det søges opnået ved at være en tidssvarende kirke, hvilket er vores vision. Dermed mener vi, at kirkens budskab, som skal forkyndes, til enhver tid er det samme, men måden det formidles på, de aktiviteter vi afholder, og de emner, som vi drøfter med vores menighed, skal give størst mulig værdi for den til enhver tid værende menighed i dennes aktuelle situation.
Vi skal til stadighed være en attraktiv arbejdsplads for både lønnede og frivillige medarbejdere, herunder at de til enhver tid får den nødvendige efteruddannelse.

På alle områder skal vi have fokus på vores arbejdsgange, så unødigt dobbeltarbejde undgås, og vi skal udnytte de til enhver tid værende teknologiske muligheder, forudsat at det er muligt med de likvide midler, som vi har til rådighed.

Bygninger, kirkegårde, maskiner, tekniske installationer og hjælpemidler skal løbende vedligeholdes, så vedligeholdelsesudgifter også på længere sigt kan holdes på et rimeligt niveau. En opgørelse over forventede udgifter til udskiftning og vedligeholdelse af maskiner og bygninger for de næste 10 år, er under udarbejdelse.

Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

Der er udarbejdet et projekt til en gennemgribende og tiltrængt renovering af Dråby kirke, som bl.a. indeholder en istandsættelse af kirkens kalkmalerier. Renoveringen kan ikke igangsættes før der er fundet en løsning på fjernelse af fugt i kirkens vægge. Det forventes løst primo 2024, og renoveringen ønskes igangsat hurtigst muligt derefter.

En arkitekt har i 2019 beregnet den samlede pris for renoveringen til ca. kr. 7.500.000, men med baggrund i de seneste års prisstigninger, må vi forvente, at det bliver dyrere, når vi indhenter tilbud fra håndværkere i 2024.

P.t.er der fra fonde bevilget følgende beløb til renoveringen:
Kr. 1.000.000 fra Augustinus Fonden til istandsættelse af kirkens kalkmalerier
Kr. 2.757.543 fra Kirkeistandsættelsesordningen til den øvrige del af renoveringen.
Kr. 3.757.543 i alt.

Det manglende beløb, som må forventes at blive på minimum kr. 4.000.000 søges finansieret af provstiets anlægsramme.
Der er i 2024 bevilliget kr. 1.254.886 til opsparing.

Ved et provstesyn den 25.5.2023 blev der noteret en række nødvendige vedligeholdelsesarbejder, og vi indhenter hurtigst muligt en pris på, hvad de vil koste. Derefter søges provstiet om en engangsbevilling til finansiering heraf – se nedenfor under supplerende forklaringer til budgettet.

Det endelige budget viser et underskud på kr. 39.020 efter de bevilligede kr. 200.000 i ligningsbeløb.

Supplerende forklaringer til budgettet

Provstiet har oplyst et foreløbigt ligningsbeløb for 2024 på kr. 6.638.077, hvilket svarer til ligningsbeløbet for 2023 med en prisregulering på 2,5%.

Lønninger er fremskrevet med den af Kirkeministeriet udmeldte forventede stigning på 3,6%.

Af ligningsbeløbet er kr. 190.630 øremærket til dækning af udgifter, som i henhold til en samarbejdsaftale, skal afholdes af 3 andre menighedsråd. Ligningsbeløbet til de udgifter, som skal afholdes af Ebeltoft-Dråby-Handrup menighedsråd er på kr. 6.447.447 (kr. 6.638.077 minus kr. 190.630).

Der er budgetteret med det samme antal medarbejdere som i budget 2023, og det årlige timetal for de enkelte personalegrupper er:

Kirkegårdens medarbejdere	10.913
Kordegne- og kirkegårdskontor	3.484
Organist og kirkesangere	3.848
Kirketjener	1.924
Vært i sognegården	1.352
Kirke- og kulturmedarbejder	1.092 - 21/37 af 1.924
Løntimer i alt	22.613

Øvrige bemærkninger til budgettet:

- Ligningsbeløbet er kun steget med 1,02% fra 2017 til 2022, hvor statens lønindeks er steget fra 104,2446 pr. 1.4.2017 til 113,4104 pr. 1.4.2022. D.v.s. at statens lønindeks er steget 9,1658 eller 8,8% fra 1.4.2017 til 1.4.2022., hvor ligningsbeløbet kun er steget med 1,02% i samme periode.

- I vores kirker er der mange bisættelser/begravelser, som i perioden 2017-2022, har svinget mellem 103 i 2022 og 129 i 2019. Bisættelser/begravelser er meget løntunge, da de kræver løntimer i alle personalegrupper, og det er en løbende udfordring at undgå opsamling af afspadseringstimer.

- I årene 2017 til og med 2021 er der anvendt kr. 1.128.000 af frie midler til egenfinansiering af anlægsinvesteringer, og i 2022 er kr. 268.000 af frie midler anvendt til betaling af en nødvendig udskiftning af en minivogn på kirkegården. Pr. 31.12.2022 er der frie midler på kr. 195.255.

- I 2023 opspares der kr. 500.000, som er bevilget af provstiets anlægsramme til opsparing af egenfinansiering til delvis finansiering af et svelleværk i Ebeltoft Kirke. Det forventes at koste i nærheden af kr. 5 mio., og restbeløbet søges finansieret af fonde.

- I budgettet er det forudsat, at de vedligeholdelsesarbejder, som blev noteret ved provstesynet den 25.5.2023, bliver finansieret af en éngangsbevilling fra provstiet.

Årsbudget i hovedtal

	Drift	Projekter	Anlæg	Total
1 Fælles indtægter i alt	**6.838.077**	**0**	**1.254.886**	**8.092.963**
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	6.838.077	0	1.254.886	8.092.963
2 Kirkebygning og sognegård	**-1.169.351**	**0**	**0**	**-1.169.351**
Udgifter, løn	560.551	0		560.551
Udgifter, Øvrige	614.100	0	0	614.100
Indtægter	5.300	0	0	5.300
3 Kirkelige aktiviteter	**-2.735.515**	**0**	**0**	**-2.735.515**
Udgifter, løn	2.412.115	0		2.412.115
Udgifter, Øvrige	351.200	0	0	351.200
Indtægter	27.800	0	0	27.800
4 Kirkegård	**-1.648.250**	**0**	**0**	**-1.648.250**
Udgifter, løn	2.331.011	0		2.331.011
Udgifter, Øvrige	574.570	0	0	574.570
Indtægter	1.257.331	0	0	1.257.331
5 Præstebolig mv.	**-215.748**	**0**	**0**	**-215.748**
Udgifter, løn	177.848	0		177.848
Udgifter, Øvrige	168.900	0	0	168.900
Indtægter	131.000	0	0	131.000
6 Administration og fællesudgifter	**-1.108.952**	**0**	**0**	**-1.108.952**
Udgifter, løn	545.800	0		545.800
Udgifter, Øvrige	563.152	0	0	563.152
Indtægter	0	0	0	0
7 Finansielle poster	**719**	**0**	**0**	**719**
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	719	0	0	719
Resultat	**-39.020**	**0**	**1.254.886**	**1.215.866**
Total udgifter, løn	6.027.325	0		6.027.325
Total udgifter, øvrige	2.271.922	0	0	2.271.922
Total indtægter	8.260.227	0	1.254.886	9.515.113

Forbrug af frie midler	39.020	0	0
Forbrug af opsparing			0
Nye lån			0
Forbrug fra solgte anlæg			0
Forbrug af videreførte anlægsmidler			0
- Afdrag på lån			0
- Opsparet til anlæg			1.254.886
- Renteindtægter af anlægsopsparing			0
- Oplagt i stift fra salg af anlæg			0
- Overført anlægssalg til kirkekassen			0
Balanceposter i alt	**39.020**	**0**	**-1.254.886**

Driftsrammen

Formål

Indtægter

	Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1 Fælles indtægter i alt							
10 Kirkelig ligning	6.838.077	6.476.173	5.758.184,00	5.941.509,04	6.838.077	0	0
11 Tillægsbevilling fra reserven	0	0	135.724,94	67.800,00	0	0	0
12 Ligning til selvstændige juridiske enheder	0	0	0,00	0,00	0	0	0
13 Selvstændige juridiske enheders indtægt fr	0	0	0,00	0,00	0	0	0
17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægs	0	0	0,00	0,00	0	0	0
18 Ligning til reserven (PU)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
19 Udbetaling fra reserven (PU)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	6.838.077	6.476.173	5.893.908,94	6.009.309,04	6.838.077	0	0

Driftsudgifter

	Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2 Kirkebygning og sognegård							
20 Fælles formål	0	0	0,00	0,00	0	0	0
21 Kirkebygning	-407.457	-333.792	-444.504,76	-443.821,95	0	-62.657	-344.800
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-72.396	-80.857	-210.988,87	-88.160,93	0	-11.396	-61.000
23 Sognegård	-673.398	-607.033	-524.836,20	-512.826,77	5.300	-486.498	-192.200
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-16.100	-16.000	-14.027,88	-12.915,44	0	0	-16.100
I alt	-1.169.351	-1.037.682	-1.194.357,71	-1.057.725,09	5.300	-560.551	-614.100

	Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3 Kirkelige aktiviteter							
30 Fælles formål	0	0	0,00	0,00	0	0	0
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.543.006	-1.495.973	-1.055.654,26	-1.466.598,91	16.300	-1.429.606	-129.700
32 Kirkelig undervisning	-298.921	-281.097	-205.790,91	-62.894,24	0	-246.421	-52.500
33 Diakonal virksomhed	-143.662	-136.934	-113.088,12	-528,85	0	-148.562	4.900
34 Kommunikation	-234.578	-214.618	-212.510,10	-168.866,71	0	-107.578	-127.000
35 Kirkekor	-190.379	-181.419	-181.165,28	-132.671,38	0	-183.579	-6.800
36 Kirkekoncerter	-206.160	-187.568	-207.710,44	-151.416,09	0	-194.960	-11.200
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-116.609	-112.945	-89.605,91	-45.051,97	11.500	-101.409	-26.700
39 Kontingent til DSUK	-2.200	-2.500	-2.200,00	-2.200,00	0	0	-2.200
I alt	-2.735.515	-2.613.054	-2.067.725,02	-2.030.228,15	27.800	-2.412.115	-351.200

	Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4 Kirkegård							
40 Kirkegården	-1.523.180	-1.463.154	-1.916.447,68	-1.129.393,27	1.241.331	-2.208.741	-555.770
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-125.070	-125.040	-119.556,84	-121.912,21	16.000	-122.270	-18.800
42 Krematorium	0	0	0,00	0,00	0	0	0
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	-1.648.250	-1.588.194	-2.036.004,52	-1.251.305,48	1.257.331	-2.331.011	-574.570

Driftsrammen

Formål

	Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
5 Præstebolig mv.							
50 Fælles formål	0	0	0,00	0,00	0	0	0
51 Præstebolig 1	-138.224	-127.665	-184.617,12	-184.326,09	79.000	-88.924	-128.300
52 Præstebolig 2	-77.524	-70.465	-74.593,46	-65.474,28	52.000	-88.924	-40.600
53 Præstebolig 3	0	0	0,00	0,00	0	0	0
54 Præstebolig 4	0	0	0,00	0,00	0	0	0
55 Præstebolig 5	0	0	0,00	0,00	0	0	0
56 Funktionærbolig	0	0	0,00	0,00	0	0	0
57 Skov og landbrug	0	0	0,00	0,00	0	0	0
58 Øvrige ejendomme	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	-215.748	-198.130	-259.210,58	-249.800,37	131.000	-177.848	-168.900

	Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter							
60 Fælles formål	-164.300	-200.500	-173.032,49	-194.611,02	0	0	-164.300
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-252.991	-214.904	-278.897,30	-267.178,93	0	-98.891	-154.100
62 Personale	-102.546	-90.579	-113.631,80	-150.868,49	0	-21.946	-80.600
63 Bygninger	-12.000	-12.000	-12.063,10	-12.063,10	0	-12.000	0
64 Økonomi	-206.404	-196.921	-198.218,18	-193.093,57	0	-194.004	-12.400
65 Personregistrering - civil	-89.262	-86.632	-86.138,66	-84.850,12	0	-89.262	0
66 Personregistrering - kirkelig	-129.697	-125.860	-125.151,25	-123.271,43	0	-129.697	0
67 Efteruddannelse	-25.200	-10.000	-10.670,20	-25.832,81	0	0	-25.200
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-3.500	0	-6.651,00	0,00	0	0	-3.500
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-123.052	-92.583	-98.754,83	-97.251,21	0	0	-123.052
I alt	-1.108.952	-1.029.979	-1.103.208,81	-1.149.020,68	0	-545.800	-563.152

	Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster							
70 Renter af stiftslån	0	0	0,00	0,00	0	0	0
71 Renter af andre lån til anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
72 Øvrige renteudgifter	0	-8.000	-6.735,34	-8.184,95	0	0	0
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	719	719	359,70	359,70	719	0	0
75 Kursgevinst/-tab	0	0	0,00	0,00	0	0	0
76 Momsregulering	0	-1.500	-15.417,56	-1.484,10	0	0	0
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0	0	-4.672,19	-395.104,81	0	0	0
I alt	719	-8.781	-26.465,39	-404.414,16	719	0	0

Formål

Projektbevilling

	Budget 2024	-- Budget 2024 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
Projektbevilling				
I alt				

Formål

Anlægsbevilling

	Budget 2024	-- Budget 2024 heraf -- indtægter		udgifter, øvrig drift
Anlægsbevilling				
10 Kirkelig ligning	1.254.886	1.254.886		0
I alt	1.254.886	1.254.886		0