

ÅRSREGNSKAB 2024

for Esbønderup Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Gribskov Kommune

Myndighedskode 7428

CVR-nr. 67404017

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

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

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

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

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatet viser et underskud på 250t, som skulle ligge på -222 t svarende til et merforbrug på 28 t.

Der er i regnskabet ikke indregnet lejeindtægt fra sognehuset på kr. 20 t. Beløbet står som skyldige omkostninger og vil blive indregnet i regnskabet for 2025.

Dette skyldes:

Indtægter fra kirkegården er på 114 % som svarer til ekstra indtægter på 28 t.

Lønningerne samlet udviser en besparelse på 75 t, dette skyldes:

Kirkelige aktiviteter er en samlet besparelse på 39 t, som består af merudgift på koncerter, vikarer på 44 t, som modsvares med en merindtægt på lønrefusion på 21 t og for meget budgetteret del af pension, så det giver en besparelse på 24 t. Derudover er der ikke budgetteret med tilskud fra Villingerød på en kirkesanger, det giver et merbidrag på 38 t.

Bygninger, kirkegård og præstegård er besparelsen 80 t, dette skyldes sygdomsrefusion på 68 t, samt 12 t på vikar og nyansat på kirkegården.

Administration viser et merforbrug på 44 t, dette skyldes, at menighedsrådsmedlemmer ikke fik honorar i 2023, det blev først udbetalt i 2024 43 t.

Angående Udgifter, øvrige drift:

Kirkebygning og sognegård:

Besparelse på 28 t som mest skyldes en besparelse på kirken på el, vand og varme på i alt 34 t, på Laurentius Huset er der et merforbrug på 2 t, så nettobesparelse på 32 t. Der er et ikke budgetteret merforbrug på 8 t til køkkenservice i Laurentius Huset. Et mindre forbrug på diverse forbrugsvarer på 4 t.

Kirkelige aktiviteter:

Udgifter øvrig drift ligger på 87 %, som svarer til 21 t, det skyldes hovedsagligt at hele budgettet ikke er brugt på: kirkelig undervisning, konfirmander, børnehavebørn og diakoni 19 t

Kirkegården:

Øvrige udgifter ligger på 209 % som svarer til en overskridelse på 169 t, dette skyldes bl.a.

udgift til Landskabsarkitekt 115 t på anlægsprojekt, der er afsynet, derfor er udgiften overført til drift, der ansøges om at ubrugte anlægs-/projektmidler overføres til driften, for bl.a. at dække noget af denne udgift. Derudover er graverbygningen blevet kalket for 34 t samtidig med kirkegårdsmuren (Projekt P3), da det ville blive billigere at gøre det samtidig. Hækklipping 28 t har ikke været budgetteret, er med i 2025 budget. Der har i år været overskridelse af vedligeholdelse af inv. og maskiner på 26 t for hele året (service og reparation af maskiner har været dyrere end budgetteret), samt en overskridelse på anskaffelser af maskiner m.v. på 19 t (Batteri til Stama mini), der har så været besparelser på bl.a. el 9 t og gravning af grave 10 t samt kørsel af affald 10 t.

Præsteboligen:

Øvrige udgifter er på 104 %, som svarer til en merudgift på 6 t, som fordeler sig på en merudgift vedr. tætning af vinduer på 21 t, som opvejes af en besparelse på varmeudgiften på 15 t.

Administration:

Øvrige udgifter er på 88 %, som svarer til en besparelse på 32 t. Dette fordeler sig til dels på en besparelse på regnskabsføring på 28 t og på personregisterføring på 9 t.

Finansielle poster

Merforbruget på finansielle poster skyldes momsregulering.

Havde der ikke været udgiften til Landskabsarkitekten ville resultatet have været et underskud på 137 t, som ville have været en forbedring af det budgetterede underskud på 222 t med 85 t.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet har indgået et samarbejde med Blistrup Sogn om udførelse af personregistrering. Udgiften til dette sker efter tidsforbrug og faktureres af Blistrup Sogn.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.885.710,00	1.959.285,00
Indtægter	1.959.285,00	1.959.285,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-73.575,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-571.037,79	-414.857,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.520,71	-203.077,00
Udgifter, øvrig drift	-388.517,08	-211.780,00
3 Kirkelige aktiviteter	-558.961,54	-619.231,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-411.998,33	-450.971,00
Udgifter, øvrig drift	-146.963,21	-168.260,00
4 Kirkegård	-940.641,48	-1.028.756,00
Indtægter	223.416,04	195.490,00
Udgifter, løn	-748.952,45	-796.646,00
Udgifter, øvrig drift	-415.105,07	-427.600,00
5 Præstebolig mv.	-184.207,93	-195.092,00
Indtægter	118.319,08	114.351,00
Udgifter, løn	-22.399,70	-34.043,00
Udgifter, øvrig drift	-280.127,31	-275.400,00
6 Administration og fællesudgifter	-395.484,39	-317.984,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-95.325,34	-51.296,00
Udgifter, øvrig drift	-300.159,05	-266.688,00
7 Finansielle poster	-56.185,03	6.752,00
Indtægter	0,00	26.752,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-56.185,03	-20.000,00
Resultat	-820.808,16	-609.883,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-117.936,73	117.936,73	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.273.911,44	0,00	-1.273.911,44
741110 Menighedsrådets frie midler	-328.081,20	-235.655,57	-563.736,77
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.033.402,00	938.527,00	-94.875,00
Samlet disponering af samlet resultat		820.808,16	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.959.285,00	1.959.285,00
Indtægter	1.959.285,00	1.959.285,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-365.682,79	-414.857,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.520,71	-203.077,00
Udgifter, øvrig drift	-183.162,08	-211.780,00
3 Kirkelige aktiviteter	-558.961,54	-619.231,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-411.998,33	-450.971,00
Udgifter, øvrig drift	-146.963,21	-168.260,00
4 Kirkegård	-848.898,36	-755.756,00
Indtægter	223.416,04	195.490,00
Udgifter, løn	-748.952,45	-796.646,00
Udgifter, øvrig drift	-323.361,95	-154.600,00
5 Præstebolig mv.	-48.762,60	-80.092,00
Indtægter	118.319,08	114.351,00
Udgifter, løn	-22.399,70	-34.043,00
Udgifter, øvrig drift	-144.681,98	-160.400,00
6 Administration og fællesudgifter	-330.359,39	-317.984,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-95.325,34	-51.296,00
Udgifter, øvrig drift	-235.034,05	-266.688,00
7 Finansielle poster	-56.185,03	6.752,00
Indtægter	0,00	26.752,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-56.185,03	-20.000,00
Resultat af driftsbevillingen	-249.564,71	-221.883,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-328.081,20	-235.655,57	-563.736,77
		-235.655,57	
Disponering på tværs af bevillingstype*		485.220,28	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		249.564,71	

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	-91.743,12	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-91.743,12	-100.000,00
5 Præstebolig mv.	-135.445,33	-115.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-135.445,33	-115.000,00
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	-227.188,45	-215.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		227.188,45	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		227.188,45	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	-73.575,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-73.575,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-205.355,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-205.355,00	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	-173.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-173.000,00
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	-65.125,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.125,00	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	-344.055,00	-173.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-117.936,73	117.936,73	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.273.911,44	0,00	-1.273.911,44
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.033.402,00	938.527,00	-94.875,00
		1.056.463,73	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-712.408,73	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		344.055,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
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
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.673.537,32	2.383.553,36
48.454,03	59.878,78
305.243,87	39.718,39
1.273.911,44	1.273.911,44
1.045.927,98	1.010.044,75
0,00	0,00
1.377.467,48	913.951,27
1.259.530,75	799.602,54
117.936,73	0,00
0,00	114.348,73
4.051.004,80	3.297.504,63

-2.753.331,37	-1.932.523,21
-117.936,73	0,00
-1.273.911,44	-1.273.911,44
-328.081,20	-563.736,77
-1.033.402,00	-94.875,00
-1.045.927,98	-1.010.044,75
-1.045.927,98	-1.010.044,75
0,00	0,00
-251.745,45	-354.936,67
-78.303,46	-48.361,72
-8.330,00	-78.956,28
-157.190,38	-195.985,87
-7.921,61	-31.632,80
-4.051.004,80	-3.297.504,63

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	1.959.285,00	1.959.285,00
10 Kirkelig ligning	1.886.285,00	1.959.285,00
Indtægter	1.886.285,00	1.959.285,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra reserven	73.000,00	0,00
Indtægter	73.000,00	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	-365.682,79	-414.857,00
21 Kirkebygning	-283.173,50	-326.414,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-160.121,01	-169.034,00
Udgifter, øvrig drift	-123.052,49	-157.380,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-19.412,17	-17.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.412,17	-17.000,00
23 Sognegård	-63.097,12	-71.443,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.399,70	-34.043,00
Udgifter, øvrig drift	-40.697,42	-37.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-558.961,54	-619.231,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-371.394,90	-421.544,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-311.046,13	-374.244,00
Udgifter, øvrig drift	-60.348,77	-47.300,00
32 Kirkelig undervisning	-4.666,13	-20.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.666,13	-20.400,00
33 Diakonal virksomhed	-4.572,45	-8.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.572,45	-8.000,00
34 Kommunikation	-64.306,72	-72.360,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.306,72	-72.360,00
35 Kirkekor	-48.538,51	-37.830,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.538,51	-37.830,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-63.982,83	-44.597,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.413,69	-28.897,00
Udgifter, øvrig drift	-11.569,14	-15.700,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-13.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-848.898,36	-755.756,00
40 Kirkegården	-860.382,40	-769.756,00
Indtægter	211.932,00	181.490,00
Udgifter, løn	-748.952,45	-796.646,00
Udgifter, øvrig drift	-323.361,95	-154.600,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	11.484,04	14.000,00
Indtægter	11.484,04	14.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-48.762,60	-80.092,00
51 Præstebolig 1	-48.762,60	-80.092,00
Indtægter	118.319,08	114.351,00
Udgifter, løn	-22.399,70	-34.043,00
Udgifter, øvrig drift	-144.681,98	-160.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-330.359,39	-317.984,00
60 Fælles formål	-20.428,72	-28.840,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.428,72	-28.840,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-106.626,66	-68.040,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.833,25	-26.000,00
Udgifter, øvrig drift	-52.793,41	-42.040,00
62 Personale	-30.576,24	-22.796,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.791,03	-8.996,00
Udgifter, øvrig drift	-21.785,21	-13.800,00
63 Bygninger	-20.209,10	-10.808,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.701,06	-9.300,00
Udgifter, øvrig drift	-1.508,04	-1.508,00
64 Økonomi	-104.369,51	-129.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.000,00	-7.000,00
Udgifter, øvrig drift	-90.369,51	-122.700,00
66 Personregistrering - kirkelig	-19.200,48	-24.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.200,48	-24.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-1.119,23	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.119,23	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-27.829,45	-23.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.829,45	-23.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-56.185,03	6.752,00
72 Øvrige renteudgifter	-8,45	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8,45	-20.000,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	26.752,00
Indtægter	0,00	26.752,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-56.176,58	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-56.176,58	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Robotplæneklipper PG	-45.486,58	0,00
51	Præstebolig 1	-45.486,58	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-45.486,58	0,00
P2	Tidsvarende yderdøre PG	-89.958,75	0,00
51	Præstebolig 1	-89.958,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-89.958,75	0,00
P3	Kalkning af kirkegårdsmur	-91.743,12	0,00
40	Kirkegården	-91.743,12	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-91.743,12	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	P5-Bjælkeenheder ved tårn råd	-28.930,00	0,00
21	Kirkebygning	-28.930,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-28.930,00	0,00
A3	P10-Forprojekt energirenov.	-65.125,00	0,00
60	Fælles formål	-65.125,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-65.125,00	0,00
A4	P11-Konv. luft til vand - SL	-250.000,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-73.575,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-73.575,00	0,00
23	Sognegård	-176.425,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-176.425,00	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		
1BD Kirke-Esbønderup	8500 kvm	5.715.000	12.703.000		Sygehusvej 5 (2023)
28A Kirke-Esbønderup	229 kvm		808.000		Bagerstræde 6 (2023)
Ejendomsværdi i alt		5.715.000			

**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

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Regnskabssåret 2024

2025

Projekt	Formål	Videreføre anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =	plus =	Tillægs- og returerede bevilninger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsans. overskud (+) underskud (-)	Videreføre anlægsmidler til 2025 (+eller -)
				hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
P 5 - A1 Bjælkebeholder ved tårn råddent	8005	63.130		0	0	0	0	0	0	63.130	28.930	34.200	0
P 8 - A2 Udsiftning af filser på kirkegården	8303	560.272	0	0	0	0	-560.272	0	0	0	0	0	0
P 10 - A3 Forprojekt energirenovering	8000	160.000	0	0	0	0	0	0	0	160.000	65.125	0	94.875
P 11 - A4 Konvertering til luft til vand - sognegård	8101	250.000	0	0	0	-73.575	0	0	0	176.425	176.425	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afdrag på gæld		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevilninger i alt (netto)		1.033.402	0	0	0	-73.575	-560.272	0	0	399.555	270.480	34.200	94.875

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Regnskab for afsluttede anlægs- og projektopgaver i 2024

Bjælkeenheder ved tårn råddent

Bevilling overført fra 2023	63.130,00
Hansen og Jacobsen murerarb.	28.930,00
Overført til drift	34.200,00

Kovertering til luft til vand - sognegård

Bevilling overført fra 2023	250.000,00
A&A VVS a/c	88.212,50
A&A VVS slutfakt.	88.212,50
Tilbageføres til Provsti	73.575,00

Robotplæneklipper

Bevilget overført fra drift til projekt	55.000,00
AM 435X automower - robotpl.kl.	45.486,58
Overført til drift	9.513,42

Tidsvarende yderdøre - Præstegården

Bevilget overført fra drift til projekt	60.000,00
yderdøre skjern vinduer	41.436,25
Udsk. 2 døre	38.053,75
udsk. 4 stolper	5.875,00
cylinder i døre	4.593,75
Overført til drift	-29.958,75

Kalkning af kirkegårdsmur

Bevilget overført fra drift til projekt	100.000,00
kalkning kirkegårdsmur	91.743,12
Overført til drift	8.256,88