

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Erritsø Sogns Menighedsråd

i Fredericia Provsti

i Fredericia Kommune

Myndighedskode 7913

CVR-nr. 39251914

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: 1

### **Menighedsrådets erklæring**

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

## **Erritsø Kirke**

### **Menighedsrådets forklaringer til REGNSKAB 2024**

Menighedsrådets frie midler udgør ultimo 2024: 370.928 kr.

Samlet er der i 2024 en negativ budgetafvigelse på godt 94 tus. kr., hvilket Erritsø Menighedsråd anser for et tilfredsstillende resultat – taget i betragtning de ændringer, der foretaget vedr. kirkegården.

I det efterfølgende er der kommenteret på væsentlige budgetafvigelser på de enkelte formål:

#### **1. Indtægter**

På dette formål er der en positiv budgetafvigelse på 215 tus. kr. Dette forhold skyldes en tildelt tillægsbevilling til imødegåelse af ekstra udgifter vedr. bl.a. feriepenge til tidligere medarbejdere ved Erritsø Kirkegård, ekstra udgifter vedr. konsulentydelse samt kirkens jubilæum.

#### **2. Kirkebygning og sognegård**

På dette formål er der en negativ budgetafvigelse på 136 tus. kr.

Der har på kirkebygning og inventar i samme været en række ikke budgetterede vedligeholdelsesopgaver, som f.eks. reparation af taget på kirken samt reparationer i klokkerummet.

Varmeudgifterne har i 2024 overskredet det budgetterede med 33%.

Desuden har der været et merforbrug på konsulentydelse, der imidlertid er dækket af tillægsbevillingen.

I sognegården har der i 2024 været en række ikke budgetterede omkostninger. Udgifter til vedligehold af inventar og installationer – herunder fejlretning på installationer, varme, rengøring og affaldshåndtering har overskredet budgettet.

#### **3. Kirkelige aktiviteter**

Der har samlet set været budgetteret med 1,8 mio. kr. på dette område - det største budgetområde i kirkens regnskab.

Samlet set er der budgetoverholdelse på dette formål. Indenfor de enkelte delformål er der mindre budgetafvigelser.

#### **4. Kirkegård**

Fredericia Kirkegårde har pr. 1.5.2024 overtaget driften af Erritsø Kirkegård og alle de hermed forbundne udgifter og indtægter.

Erritsø Kirkes økonomi er derfor blevet reguleret og den berørte driftsramme og projektbevilling er overført til Fredericia Kirkegårde.

Erritsø Kirke har på dette formål en negativ budgetafvigelse på 220 tus. kr. hvortil der skal korrigeres for 124 tus. kr., der er givet i tillægsbevilling. Netto er den negative budgetafvigelse således 96 tus. kr.

#### **5. Præstebolig**

Der har på dette formål stort set været budgetoverholdelse i 2024.

#### **6. Administration og fællesudgifter**

På dette formål har der i 2024 været en positiv budgetafvigelse på 60 tus. kr. svarende til 13%. Afvigelsen kan henføres til en lang række dels positive dels negative mindre afvigelser.

## **7. Finansielle Poster**

Dette formål har i 2024 haft en negativ budgetafvigelse på 5 tus. kr., der kan henføres til en ikke budgetteret udgift på momsreguleringskonto.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Menighedsrådet deltager i samarbejdet om Kirkernes Hus i Fredericia Provsti. Regnskabet føres i Kirkernes Hus og offentliggøres på [www.Kirkerneshus.dk](http://www.Kirkerneshus.dk).

Fra medio 2024 deltager Erritsø Kirkegård desuden i *Fredericia Kirkegårde*, der har overtaget driften af Erritsø Kirkegård.

Erritsø Kirke samarbejder herudover med andre kirker i Fredericia Provsti om afholdelse af sommerferielejr for udsatte familier.

## **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<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>4.666.311,38</b>  | <b>4.746.000,00</b>  |
| Indtægter                                 | 4.961.669,08         | 4.746.000,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -295.357,70          | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.134.403,85</b> | <b>-1.058.397,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -383.121,48          | -376.547,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -751.282,37          | -681.850,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.832.482,96</b> | <b>-1.829.900,00</b> |
| Indtægter                                 | 43.301,60            | 28.500,00            |
| Udgifter, løn                             | -1.402.691,39        | -1.385.300,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -473.093,17          | -473.100,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.386.342,71</b> | <b>-1.402.198,00</b> |
| Indtægter                                 | 186.093,68           | 558.023,00           |
| Udgifter, løn                             | -1.477.852,88        | -1.466.721,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -94.583,51           | -493.500,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-5.873,76</b>     | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 53.436,00            | 51.444,00            |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -59.309,76           | -51.444,00           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-392.853,34</b>   | <b>-453.252,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -136.371,19          | -122.856,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -256.482,15          | -330.396,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-5.122,96</b>     | <b>172,00</b>        |
| Indtægter                                 | 172,08               | 172,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -5.295,04            | 0,00                 |
| <b>Resultat</b>                           | <b>-90.768,20</b>    | <b>2.425,00</b>      |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:  | Primo       | Disponering      | Ultimo      |
|------------------------------------------------------|-------------|------------------|-------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler               | -34.415,75  | 0,00             | -34.415,75  |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                   | -213.984,71 | -156.943,36      | -370.928,07 |
| 741150 Frie midler - afgrænsede projekter            | 0,00        | -1.158,00        | -1.158,00   |
| 741151 Frie midler - Belægn. om kirken - Ovf. t. Frc | -248.869,56 | 248.869,56       | 0,00        |
| <b>Samlet disponering af samlet resultat</b>         |             | <b>90.768,20</b> |             |

| Årets bevægelser på arv og donationer: | Primo       | Disponering | Ultimo      |
|----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 721160 Arv og donationer               | -135.462,94 | -108.853,63 | -244.316,57 |

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 4.415.669,08     | 4.200.000,00    |
| Indtægter                          | 4.415.669,08     | 4.200.000,00    |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -884.920,04      | -748.397,00     |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -383.121,48      | -376.547,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -501.798,56      | -371.850,00     |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | -1.832.482,96    | -1.829.900,00   |
| Indtægter                          | 43.301,60        | 28.500,00       |
| Udgifter, løn                      | -1.402.691,39    | -1.385.300,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -473.093,17      | -473.100,00     |
| 4 Kirkegård                        | -1.386.342,71    | -1.166.198,00   |
| Indtægter                          | 186.093,68       | 558.023,00      |
| Udgifter, løn                      | -1.477.852,88    | -1.466.721,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -94.583,51       | -257.500,00     |
| 5 Præstebolig mv.                  | -5.873,76        | 0,00            |
| Indtægter                          | 53.436,00        | 51.444,00       |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -59.309,76       | -51.444,00      |
| 6 Administration og fællesudgifter | -392.853,34      | -453.252,00     |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -136.371,19      | -122.856,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -256.482,15      | -330.396,00     |
| 7 Finansielle poster               | -5.122,96        | 172,00          |
| Indtægter                          | 172,08           | 172,00          |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -5.295,04        | 0,00            |
| Resultat af driftsbevillingen      | -91.926,69       | 2.425,00        |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 741110 Menighedsrådets frie midler                                                     | -213.984,71 | -156.943,36 | -370.928,07 |
|                                                                                        |             | -156.943,36 |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | 248.870,05  |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |             |             |
| Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen                                    |             | 91.926,69   |             |



Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 250.642,30       | 546.000,00      |
| Indtægter                          | 546.000,00       | 546.000,00      |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -295.357,70      | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -249.483,81      | -310.000,00     |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -249.483,81      | -310.000,00     |
| 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             | -236.000,00     |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | -236.000,00     |
| 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 | 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     | 1.158,49         | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo | Disponering | Ultimo    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-----------|
| 741150 Frie midler - afgrænsede projekter                                              | 0,00  | -1.158,00   | -1.158,00 |
|                                                                                        |       | -1.158,00   |           |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |       | -0,49       |           |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |       |             |           |
| Samlet disponering af resultat af projektbevillingen                                   |       | -1.158,49   |           |

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>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 anlægsbevillingen      | 0,00             | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo      | Disponering | Ultimo     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                                                 | -34.415,75 | 0,00        | -34.415,75 |
|                                                                                        |            | 0,00        |            |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |            | 0,00        |            |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |            |             |            |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |            | 0,00        |            |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

**Forklaring til 741110 Menighedsrådets frie midler:**

Den midlertidige driftsbevilling fra 2022 – Ny belægning på sti på kirkegården på 248.869,56 kr. er overført til Fredericia Kirkegårde da de overtog driften af kirkegården pr. 01.05.2024. Beløbet er flyttet fra 741151 til 741110 menighedsrådets frie midler i forbindelse med resultatdisponeringen.

**Forklaring til 741150 Frie midler - projektbevilling:**

P1 Kost til minilæsser, P2 Bladsuger m. tipvogn og P3 Stamper er overført til Fredericia Kirkegårde da de overtog driften af kirkegården pr. 01.05.2024

P4 Udskiftning af LED-pærer er afsluttet med et overskud på 1.158 kr. men da der ikke er nogen aftale med Fredericia Provstiudvalg, er projektet videreført til 2025.

P5 Rep. af revner i gulv er afsluttet med et overskud på 30.000 kr. som er overført til Fredericia Provsti.

P6 Nyt linoleum er afsluttet med et overskud på 29.357,70 kr. som er overført til Fredericia Provsti.

**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      |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti       |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721130    | Kirke- og præsteembedekapital      |
| 721160    | Arv og donationer                  |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**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<br>2024       | Ultimo<br>2024    |
|---------------------|-------------------|
| 6.314.430,43        | 72.892,02         |
| 180.315,04          | 33.917,50         |
| 77.725,43           | 4.558,77          |
| 34.415,75           | 34.415,75         |
| 6.021.974,21        | 0,00              |
| 0,00                | 0,00              |
| 539.981,23          | 643.857,02        |
| 378.021,14          | 384.624,16        |
| 161.144,09          | 253.165,36        |
| 816,00              | 6.067,50          |
| <b>6.854.411,66</b> | <b>716.749,04</b> |

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| -632.732,96          | -650.818,39        |
| -34.415,75           | -34.415,75         |
| -135.462,94          | -244.316,57        |
| -213.984,71          | -370.928,07        |
| -248.869,56          | -1.158,00          |
| -6.021.974,21        | 0,00               |
| -6.021.974,21        | 0,00               |
| 0,00                 | 0,00               |
| -199.704,49          | -65.930,65         |
| -99.997,17           | -81.856,36         |
| -5.500,00            | -16.512,19         |
| -94.207,32           | 32.437,90          |
| <b>-6.854.411,66</b> | <b>-716.749,04</b> |

Specifikation af driften

|                                  | Regnskab     | Budget       |
|----------------------------------|--------------|--------------|
|                                  | 2024         | 2024         |
| 1 Fælles indtægter i alt         | 4.415.669,08 | 4.200.000,00 |
| 10 Kirkelig ligning              | 4.200.000,00 | 4.200.000,00 |
| Indtægter                        | 4.200.000,00 | 4.200.000,00 |
| Udgifter, løn                    | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift            | 0,00         | 0,00         |
| 11 Tillægsbevilling fra reserven | 215.669,08   | 0,00         |
| Indtægter                        | 215.669,08   | 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                    | -884.920,04 | -748.397,00 |
| 20 Fælles formål                               | -376,80     | -4.000,00   |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -376,80     | -4.000,00   |
| 21 Kirkebygning                                | -215.669,83 | -194.926,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -83.494,75  | -82.076,00  |
| Udgifter, øvrig drift                          | -132.175,08 | -112.850,00 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -89.358,36  | -25.000,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -89.358,36  | -25.000,00  |
| 23 Sognegård                                   | -563.719,98 | -511.721,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -292.954,22 | -287.721,00 |
| Udgifter, øvrig drift                          | -270.765,76 | -224.000,00 |
| 25 Tjenstlige lokaler i præstegård             | -15.795,07  | -12.750,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -6.672,51   | -6.750,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -9.122,56   | -6.000,00   |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2024          | 2024          |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -1.832.482,96 | -1.829.900,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -828.455,54   | -806.101,00   |
| Indtægter                               | 4.960,00      | 5.000,00      |
| Udgifter, løn                           | -712.027,56   | -696.101,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -121.387,98   | -115.000,00   |
| 32 Kirkelig undervisning                | -290.834,41   | -301.608,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -224.629,05   | -221.008,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -66.205,36    | -80.600,00    |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -40.502,17    | -41.000,00    |
| Indtægter                               | 24.569,60     | 20.000,00     |
| Udgifter, løn                           | -2.424,76     | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -62.647,01    | -61.000,00    |
| 34 Kommunikation                        | -226.395,25   | -212.672,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -75.383,73    | -73.372,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -151.011,52   | -139.300,00   |
| 35 Kirkekor                             | -311.082,61   | -328.765,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -289.520,53   | -304.165,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -21.562,08    | -24.600,00    |
| 36 Kirkekoncerter                       | -62.710,48    | -60.754,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -55.737,14    | -50.654,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -6.973,34     | -10.100,00    |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -71.002,50    | -77.500,00    |
| Indtægter                               | 13.772,00     | 3.500,00      |
| Udgifter, løn                           | -42.968,62    | -40.000,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -41.805,88    | -41.000,00    |
| 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                           | -1.386.342,71 | -1.166.198,00 |
| 40 Kirkegården                        | -1.213.393,01 | -716.681,00   |
| Indtægter                             | 184.862,68    | 558.023,00    |
| Udgifter, løn                         | -1.314.239,68 | -1.041.704,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -84.016,01    | -233.000,00   |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -172.949,70   | -449.517,00   |
| Indtægter                             | 1.231,00      | 0,00          |
| Udgifter, løn                         | -163.613,20   | -425.017,00   |
| Udgifter, øvrig drift                 | -10.567,50    | -24.500,00    |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab   | Budget     |
|-----------------------|------------|------------|
|                       | 2024       | 2024       |
| 5 Præstebolig mv.     | -5.873,76  | 0,00       |
| 51 Præstebolig 1      | -5.873,76  | 0,00       |
| Indtægter             | 53.436,00  | 51.444,00  |
| Udgifter, løn         | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift | -59.309,76 | -51.444,00 |

Specifikation af driften

|                                               | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                               | 2024        | 2024        |
| 6 Administration og fællesudgifter            | -392.853,34 | -453.252,00 |
| 60 Fælles formål                              | -109.987,95 | -134.258,00 |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -63.435,85  | -61.258,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -46.552,10  | -73.000,00  |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget             | -130.808,15 | -129.198,00 |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -61.386,01  | -50.198,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -69.422,14  | -79.000,00  |
| 62 Personale                                  | -83.301,06  | -93.360,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -10.666,00  | -10.700,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -72.635,06  | -82.660,00  |
| 63 Bygninger                                  | 0,00        | -5.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | -5.000,00   |
| 64 Økonomi                                    | -7.955,33   | -10.700,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -883,33     | -10.700,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -7.072,00   | 0,00        |
| 67 Efteruddannelse                            | -400,00     | -25.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 10.000,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | -400,00     | -35.000,00  |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg       | -4.665,00   | 0,00        |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -4.665,00   | 0,00        |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -55.735,85  | -55.736,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -55.735,85  | -55.736,00  |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab  | Budget |
|--------------------------------------------|-----------|--------|
|                                            | 2024      | 2024   |
| 7 Finansielle poster                       | -5.122,96 | 172,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 172,08    | 172,00 |
| Indtægter                                  | 172,08    | 172,00 |
| Udgifter, løn                              | 0,00      | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00      | 0,00   |
| 76 Momsregulering                          | -5.295,04 | 0,00   |
| Indtægter                                  | 0,00      | 0,00   |
| Udgifter, løn                              | 0,00      | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                      | -5.295,04 | 0,00   |

Specifikation af godkendte projekter

|                                                         | Regnskab           | Budget      |
|---------------------------------------------------------|--------------------|-------------|
|                                                         | 2024               | 2024        |
| <b>P1 Kost til minilæsser</b>                           | <b>0,04</b>        | <b>0,00</b> |
| <b>10 Kirkelig ligning</b>                              | <b>50.000,04</b>   | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 50.000,04          | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | 0,00               | 0,00        |
| <b>17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe</b> | <b>-50.000,00</b>  | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | -50.000,00         | 0,00        |
| <b>P2 Bladsuger med tipvogn</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> |
| <b>10 Kirkelig ligning</b>                              | <b>165.000,00</b>  | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 165.000,00         | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | 0,00               | 0,00        |
| <b>17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe</b> | <b>-165.000,00</b> | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | -165.000,00        | 0,00        |
| <b>P3 Stamper</b>                                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> |
| <b>10 Kirkelig ligning</b>                              | <b>21.000,00</b>   | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 21.000,00          | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | 0,00               | 0,00        |
| <b>17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe</b> | <b>-21.000,00</b>  | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | -21.000,00         | 0,00        |
| <b>P4 Udskiftning til LED-pærer</b>                     | <b>1.158,45</b>    | <b>0,00</b> |
| <b>10 Kirkelig ligning</b>                              | <b>39.999,96</b>   | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 39.999,96          | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | 0,00               | 0,00        |
| <b>23 Sognegård</b>                                     | <b>-38.841,51</b>  | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | -38.841,51         | 0,00        |
| <b>P5 Rep. af revner i gulv</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> |
| <b>10 Kirkelig ligning</b>                              | <b>60.000,00</b>   | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 60.000,00          | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | 0,00               | 0,00        |
| <b>17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe</b> | <b>-30.000,00</b>  | <b>0,00</b> |
| Indtægter                                               | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, løn                                           | 0,00               | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                                   | -30.000,00         | 0,00        |

Specifikation af godkendte projekter

|    |                                               |             |      |
|----|-----------------------------------------------|-------------|------|
| 23 | Sognegård                                     | -30.000,00  | 0,00 |
|    | Indtægter                                     | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                         | -30.000,00  | 0,00 |
| P6 | Linoleum stueetage/pr.kontor                  | 0,00        | 0,00 |
| 10 | Kirkelig ligning                              | 210.000,00  | 0,00 |
|    | Indtægter                                     | 210.000,00  | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | 0,00 |
| 17 | Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe | -29.357,70  | 0,00 |
|    | Indtægter                                     | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                         | -29.357,70  | 0,00 |
| 23 | Sognegård                                     | -180.642,30 | 0,00 |
|    | Indtægter                                     | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                         | -180.642,30 | 0,00 |



**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**  
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| Erritsø 17 L                | 2305  | 2.650.000                 | 300.000    |                        | Sognehus, Bytoften 4                           |
| Erritsø 6 CL                | 1796  | 2.150.000                 | 350.200    |                        | Præstebolig, Bytoften 6                        |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Seneste vurdering           |       |                           |            |                        |                                                |
| pr. 01.10.2020              |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 4.800.000                 |            |                        |                                                |

*\*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

---

# Erritsø Menighedsråd

## Arv og Donationer 2024

### Menighedsplejen, art 638141

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Primosaldo                    | 56.850,43        |
| Indsamlet til menighedsplejen | 13.221,50        |
| Gave - Erritsø Y's Mens Club  | 20.000,00        |
| Konfirmandhjælp               | - 4.000,00       |
| Lejrudgift for 2 familier     | - 1.000,00       |
| Julehjælp                     | - 7.500,00       |
| <b>Saldo pr. 31.12.2024</b>   | <b>77.571,93</b> |

Pengene er tiltænkt værdigt trængende/menighedspleje.

### Menighedslejr, art 638145

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| Primosaldo                  | 32.962,73        |
| Indtægter lejr              | 93.000,00        |
| Udgifter lejr               | - 69.522,51      |
| <b>Saldo pr. 31.12.2024</b> | <b>56.440,22</b> |

Pengene bruges til afholdelse af familielejr.

### Kirkekor, art 638147

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| Primosaldo                  | 6.940,08        |
| Oplevelser                  | -               |
| Renteudgift                 | -               |
| <b>Saldo pr. 31.12.2024</b> | <b>6.940,08</b> |

Pengene skal bruges på oplevelser i kirkekoret.

### Orgelprojekt, art 638148

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Primosaldo                  | 38.709,70         |
| Donationer                  | 64.654,64         |
| Renteudgift                 | -                 |
| <b>Saldo pr. 31.12.2024</b> | <b>103.364,34</b> |

Indsamling af penge til nyt orgel

|                                |                   |
|--------------------------------|-------------------|
| <b>Arv og donationer i alt</b> | <b>244.316,57</b> |
|--------------------------------|-------------------|

Else-Marie Bak Jensen  
Regnskabsfører

29. januar 2025