

# ÅRSBUDGET 2024

for Kirkernes Hus

i

i Fredericia Kommune

Myndighedskode 4935

CVR-nr. 69026710

Budget 2024 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

Oversigt over egenkapital

Salg af anlæg m.v.

Oversigt over anlægsudgift, ligningsbeløb, lån samt opsparing

Personaleoplysninger

Forventet indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler fordelt pr. år

bilag 1

bilag 2

bilag 3

bilag 4

bilag 5

## Målsætninger

Business as usual!

Beskrevet i brede overskrifter varetager Kirkernes Hus a) Kirkegårdsdrift (ni kirkegårde) og administrative funktioner (regnskabsføring, kirkegårdsadministration, personregistrering og visse HR-funktioner) på vegne af provstiets sogne/menighedsråd. Vi har som målsætning at levere de ønskede og aftalte ydelser, så de både fagligt og indholdsmæssigt lever op til menighedsrådenes behov og ønsker.

### Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

I 2024 vil vi som særligt indsatsområde have forbedret sikring af adgangsveje (porte, døre, vinduer) til mandskabsfaciliteter og værksteder på tre af bykirkegårdene. Jvnf. budgetønsker, bilag 6.

### Supplerende forklaringer til budgettet

Budgettet er baseret på uændret normering og aktivitetsniveau.

Med det foreliggende budget finansieres 492 tus.kr. ved træk på frie midler, som er beregnet til pr. 31.12.2024 at være nedbragt til 798 tus.kr.

Det er efter bestyrelsens opfattelse for lavt for en omsætning af vores størrelse.

Estimatet for frie midler pr. 31.12.2024 kan forbedres gennem besparelser (hvilket i praksis ville indebære reduceret medarbejder-normering), øget driftsligning eller ved at regnskabet til sin tid afviger positivt i forhold til budgettet.

På trods af træk på frie midler finder bestyrelsen det økonomisk ansvarligt at godkende nærværende budget for driftsåret 2024.

# Årsbudget i hovedtal

	Drift	Projekter	Anlæg	Total
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>9.250.000</b>	<b>450.000</b>	<b>0</b>	<b>9.700.000</b>
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	9.250.000	450.000	0	9.700.000
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-140.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-140.200</b>
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	140.200	0	0	140.200
Indtægter	0	0	0	0
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-7.386.800</b>	<b>-450.000</b>	<b>0</b>	<b>-7.836.800</b>
Udgifter, løn	9.165.735	0		9.165.735
Udgifter, Øvrige	3.244.350	450.000	0	3.694.350
Indtægter	5.023.285	0	0	5.023.285
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-2.216.229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.216.229</b>
Udgifter, løn	1.540.829	0		1.540.829
Udgifter, Øvrige	683.400	0	0	683.400
Indtægter	8.000	0	0	8.000
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	1.000	0	0	1.000
<b>Resultat</b>	<b>-492.229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-492.229</b>
Total udgifter, løn	10.706.564	0		10.706.564
Total udgifter, øvrige	4.067.950	450.000	0	4.517.950
Total indtægter	14.282.285	450.000	0	14.732.285

Forbrug af frie midler	492.229	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			0
- Renteindtægter af anlægssparing			0
- Oplagt i stift fra salg af anlæg			0
- Overført anlægssalg til kirkekassen			0
<b>Balanceposter i alt</b>	<b>492.229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Driftsrammen

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Kirkelig ligning
- 11 Tillægsbevilling fra reserven
- 12 Ligning til selvstændige juridiske enheder
- 13 Selvstændige juridiske enheders indtægt fr
- 17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægs
- 18 Ligning til reserven (PU)
- 19 Udbetaling fra reserven (PU)

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.250.000	0	0,00	0,00	9.250.000	0	0
0	0	54.416,30	99.675,00	0	0	0
0	9.000.000	8.499.999,96	10.588.904,04	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
<b>9.250.000</b>	<b>9.000.000</b>	<b>8.554.416,26</b>	<b>10.688.579,04</b>	<b>9.250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	-54.416,30	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-140.200	-166.800	-118.646,84	-102.985,31	0	0	-140.200
0	0	0,00	0,00	0	0	0
<b>-140.200</b>	<b>-166.800</b>	<b>-173.063,14</b>	<b>-102.985,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-140.200</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foredrags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.386.800	-7.508.175	-7.328.457,70	-7.166.446,93	5.023.285	-9.165.735	-3.244.350
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
<b>-7.386.800</b>	<b>-7.508.175</b>	<b>-7.328.457,70</b>	<b>-7.166.446,93</b>	<b>5.023.285</b>	<b>-9.165.735</b>	<b>-3.244.350</b>

## Driftsrammen

### Formål

#### 5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0

#### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale
- 63 Bygninger
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-172.500	-183.500	-171.933,77	-120.180,62	2.000	0	-174.500
-13.400	-13.700	-16.495,95	-12.128,62	0	0	-13.400
-518.569	-438.397	-439.807,21	-340.330,37	6.000	-178.069	-346.500
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-875.470	-848.817	-415.265,73	-670.119,58	0	-793.470	-82.000
-293.145	-283.966	-276.574,44	-270.060,92	0	-289.645	-3.500
-293.145	-283.966	-276.574,57	-270.061,29	0	-289.645	-3.500
-50.000	-45.000	-43.695,51	-8.015,78	0	10.000	-60.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-2.216.229	-2.097.346	-1.640.347,18	-1.690.897,18	8.000	-1.540.829	-683.400

#### 7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af andre lån til anlæg
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	-25.000	-31.839,98	-23.673,61	0	0	0
1.000	150	150,00	150,00	1.000	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	457,30	-707,58	0	0	0
0	0	0,00	-1.059.567,40	0	0	0
1.000	-24.850	-31.232,68	-1.083.798,59	1.000	0	0

**Formål**

Projektbevilling  
10 Kirkelig ligning  
40 Kirkegården  
I alt

**Projektbevilling**

Budget 2024	-- Budget 2024 heraf --		
	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
450.000	450.000	0	0
-450.000	0	0	-450.000
0	450.000	0	-450.000

**Formål**

Anlægsbevilling  
I alt

**Anlægsbevilling**

Budget 2024	-- Budget 2024 heraf --		
	indtægter		udgifter, øvrige drift

## Oversigt over likvide midler af egenkapital

I egenkapitalen råder menighedsrådet over likvide midler i form af frie midler til egen disposition (tidl. overskud af driftsrammen), inklusiv de frie midler, som kan være givet til præstegården og kirkegården, jvf. deres vedtægter.

Oversigten fortsætter på næste side med en opgørelse af videreførelse af midler til endnu ikke-udført anlægsarbejde, som består af likvider, der ikke står på en opsparingskonto eller på anden måde er flyttet fra driftskontoen. Til sidst i bilag 1 følger en opgørelse af likviditet stillet til rådighed af provstiet.

\* Forudsætter provstiudvalgets godkendelse

Artskonto: 741110		Menighedsrådets frie midler					
2023				2024			
Primo saldo	Forbrug	Tilførelse/ Afgang	Ultimo saldo	Primo saldo	Forbrug drift	Forbrug anlæg	Ultimo saldo
2.087.665	797.171	0	1.290.494	1.290.494	492.229	0	798.265
Forventet disponering i budgetåret 2024:							
Jvnf. forklaringer til budgettet.							

## Oversigt over likvide midler af egenkapital (II)

		Primo 2023	Planlagt forbrug 2023*	Saldo ultimo 2023
Artskonto				
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlæg	822.331	822.331	0

		Primo 2024	Planlagt forbrug 2024*	Saldo ultimo 2024
Artskonto				
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlæg	0	0	0

## Forventet disponering af videreførte midler til udført anlægsarbejde i budgetåret 2024:

I forbindelse med anlæggelse af ny afdeling for muslimske begravelser er der givet 1 mio.kr. som anlægsbevilling. Arbejdet forventes afsluttet i 2023 og det videreførte beløb forventes brugt til færdiggørelsen af anlægsprojektet.

\* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

		Primo 2023	Tilførsel/ fjernelse 2023*	Saldo ultimo 2023
Artskonto				
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0	0	0

		Primo 2024	Tilførsel/ fjernelse 2024*	Saldo ultimo 2024
Artskonto				
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0	0	0



## Oversigt over salg af anlæg m.v.

Menighedsrådet råder over anlægsaktiver m.v. som f.eks. ejendomme, grunde, kvoter m.v. som kan afhændes og eventuelt anvendes til finansiering af andre anlægsprojekter. Menighedsrådet skal her oplyse, hvis et salg planlægges.

	Salg af anlæg m.v.	Formål for indtægt	Værdi v/ anskaffelse	Salgs værdi	Heraf oplagt i Stiftet	Til finansiering af anlæg
1						0
2						0
3						0
4						0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13						0
14						0
15						0
	Salg i alt					0

## Oversigt over anlægsudgift, ligningsbeløb, lån samt opsparing

- inkl. alle tidligere "opsparing til særlige formål"

Oversigten herunder dannes automatisk ud fra anlægsbeskrivelsen, der udfyldes for hvert anlæg

Formål

### Årets anlægsudgifter

Anlægsudgifter i alt

Tidligere år	Budget 2024	2025	-- Budgetoverslag --		2028 og senere
			2026	2027	

Finansieret ved:

Finansiering i alt

--	--	--	--	--	--

### Specifikation af ligningsmidler:

10 Ligningsbeløb til anlæg

Ligning til årets anlægsudgifter

Ligning til årets anlægsopsparing

Ligning til årets afdrag på lån

= Årets ligningsbeløb til anlæg

---



---



---



---

*Ligning til årets renteudgifter tildeles som en del af driftsrammen på formål 10*



## Oversigt over ansatte i 2024

Oversigten dannes automatisk ud fra medarbejderskemaet, der udfyldes for hver medarbejder

Medarbejdernr	Beskrivelse	Fordelt arbejdstid (i pct.)	Bruttotimetal pr. år (inkl. ferie)	Bruttoløn (inkl. pension)	Formål
Ikke angivet		100	0	-225.000	64
			<b>0</b>	<b>-225.000</b>	
2142	Driftsleder	100	1.924	634.373	40
			<b>1.924</b>	<b>634.373</b>	
106165	Gartneriarbejder	100	1.300	255.998	40
			<b>1.300</b>	<b>255.998</b>	
Ikke angivet	Kirkegårdskonsulent	100	0	10.000	40
			<b>0</b>	<b>10.000</b>	
Ikke angivet	Jobtilknytningsaktiviteter	100	0	-90.000	40
			<b>0</b>	<b>-90.000</b>	
106156	Gartneriarbejder	100	1.603	320.218	40
			<b>1.603</b>	<b>320.218</b>	
45404	Regnskabsfører	100	1.560	355.615	64
			<b>1.560</b>	<b>355.615</b>	
2132	Kirkegårdsleder (adm.chef.)	50	962	356.138	40
		25	481	178.069	62
		25	481	178.069	64
			<b>1.924</b>	<b>712.276</b>	
73245	Assistent	100	1.404	333.520	40
			<b>1.404</b>	<b>333.520</b>	
454423	Kordegner	50	780	190.236	65
		50	780	190.236	66
			<b>1.560</b>	<b>380.472</b>	
45453	Kordegner/bogholder	60	1.154	298.226	40
		20	385	99.409	65
		20	385	99.409	66
			<b>1.924</b>	<b>497.044</b>	
59757	Gartner	100	1.603	355.695	40
			<b>1.603</b>	<b>355.695</b>	
45503	Gartner	100	1.924	450.627	40
			<b>1.924</b>	<b>450.627</b>	
70127	Medhjælp	100	500	37.720	40
			<b>500</b>	<b>37.720</b>	
45561	Gartner	100	1.924	445.047	40
			<b>1.924</b>	<b>445.047</b>	
45465	Gartner	100	1.924	451.612	40
			<b>1.924</b>	<b>451.612</b>	
Ikke angivet	Sæsonhjælp	100	400	100.000	40
			<b>400</b>	<b>100.000</b>	

107576	Gartner	100	1.603	370.306	40
			<b>1.603</b>	<b>370.306</b>	
45611	Gartner	100	1.924	460.273	40
			<b>1.924</b>	<b>460.273</b>	
73249	Gartner	100	1.924	426.711	40
			<b>1.924</b>	<b>426.711</b>	
45573	Gartneriarbejder	100	1.603	315.285	40
			<b>1.603</b>	<b>315.285</b>	
45529	Gartner	100	1.924	458.589	40
			<b>1.924</b>	<b>458.589</b>	
45543	Gartner	100	546	122.791	40
			<b>546</b>	<b>122.791</b>	
Ikke angivet	Gartneriarbejder	100	1.603	320.218	40
			<b>1.603</b>	<b>320.218</b>	
45670	Gartner	100	1.603	355.695	40
			<b>1.603</b>	<b>355.695</b>	
910	Gartner	100	1.443	333.047	40
			<b>1.443</b>	<b>333.047</b>	
45656	Gartner	100	1.924	444.062	40
			<b>1.924</b>	<b>444.062</b>	
900	Gartneriarbejder	100	1.603	320.218	40
			<b>1.603</b>	<b>320.218</b>	
45644	Gartner	100	1.764	407.057	40
			<b>1.764</b>	<b>407.057</b>	
Ikke angivet	Ferieaflødere	100	444	100.000	40
			<b>444</b>	<b>100.000</b>	
45680	Gartner	100	1.443	333.047	40
			<b>1.443</b>	<b>333.047</b>	
45418	Regnskabsfører	100	1.924	484.786	64
			<b>1.924</b>	<b>484.786</b>	
Ikke angivet	Udlånt, Fælleskrematoriet	100	0	-10.000	40
			<b>0</b>	<b>-10.000</b>	
Ikke angivet	Elev	100	1.924	217.280	40
			<b>1.924</b>	<b>217.280</b>	
106158	Gartneriarbejder	100	1.603	256.982	40
			<b>1.603</b>	<b>256.982</b>	
Ikke angivet	Sygedagpengerefusion	100	0	-25.000	40
			<b>0</b>	<b>-25.000</b>	
Ikke angivet	Kirkernes Hus	100	0	-10.000	67
			<b>0</b>	<b>-10.000</b>	
			<b>48.276</b>	<b>10.706.564</b>	

## Specifikation af lønfordeling pr. formål

**4 Kirkegård**

40 Kirkegården

9.165.735

**I alt****9.165.735****6 Administration og fællesudgifter**

62 Personale

178.069

64 Økonomi

793.470

65 Personregistrering - civil

289.645

66 Personregistrering - kirkelig

289.645

67 Efteruddannelse

-10.000

**I alt****1.540.829****Total****10.706.564**

<u>Formål</u>	<u>2023 og tidligere</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028 og senere</u>	<u>I alt</u>
79	1.059.567	0	0	0	0	0	1.059.567

**Bevilget projekt**

Navn Sikring af adgangsveje  
 Beskrivelse Projektbeskrivelse  
 Formål 40 Kirkegården  
 Igangsættelse (årstal) 2024 Færdiggørelse (årstal) 2024

	Budget	-- Budgetoverslag --			
	2024	2025	2026	2027	2028
Projektbevilling	450.000				
Indtægter	0	0	0	0	0
Bidrag fra frie midler	0	0	0	0	0
Projektomkostninger	450.000	0	0	0	0
Lønomkostninger til projektet	0	0	0	0	0

**Bevilget projekt**

Navn Nyt projekt - oprettet d. 06-06-2023 12:22:06  
 Beskrivelse Projektbeskrivelse  
 Formål 20 Fælles formål  
 Igangsættelse (årstal) Færdiggørelse (årstal)

	Budget	-- Budgetoverslag --			
	2024	2025	2026	2027	2028
Projektbevilling	0				
Indtægter	0	0	0	0	0
Bidrag fra frie midler	0	0	0	0	0
Projektomkostninger	0	0	0	0	0
Lønomkostninger til projektet	0	0	0	0	0