

# ÅRSBUDGET 2018

for Kirkernes Hus

i

i Fredericia Kommune

Myndighedskode 4935

CVR-nr. 69026710

Budget 2018 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

bilag 1

bilag 2

bilag 3

bilag 4

### Målsætninger for hele valgperioden, der indgår i dette års budget

Den i 2007 påbegyndte omlægning til rateudbetalte gravstedskapitaler bliver i økonomisk henseende mærkbar fra 2018, fordi der ikke længere vil ske udbetaling af hjemfaldne urnegravsaftaler efter den gamle ordning.

Kirkegårdens bestyrelse har sammen med den daglige ledelse forberedt sig på faldende indtægter fra hjemfaldne gravstedskapitaler. Gennem en række tiltag har man bedst muligt arbejdet for at kirkegårdens generelle plejeniveau kan fastholdes med en nedjusteret bemanning. I 2018 vil dette slå igennem i form af nedjustering med to årsværk svarende til 8% af gartner-staben.

Den planlagte nednormering dækker ca. 90% af det samlede fald i indtægter under formål 40.

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

### Supplerende forklaringer til budgettet

I 2015 tildeltes Kirkernes Hus-Fredericia Kirkegårde en driftsramme på 8,8 mio.kr. Den blev i 2016 reduceret med 500 tus.kr. og i 2017 med yderligere 800 tus.kr. Der er over 2 driftsår tale om en reduktion i driftsrammen på i alt 1,3 mio.kr.

Vores forståelse af de seneste års udmeldinger har været, at der skulle 'tøres' på frie midler. Det har vi været indstillet på.

I 2017 budgetteres der med et træk på frie midler i størrelsesordenen 1,5 mio.kr.

I udmeldingen af den foreløbige driftsramme for 2018 tilkendegiver provstiuvalget, at konto 721140 (midler stillet til rådighed af provstiet) skal nulstilles. Det vil alt andet lige styrke de frie midler med 852 tus.kr. Frie midler vil herefter udgøre 4,1 mio.kr.

I det godkendte budget for 2017 indgår, at der for et driftsmæssigt nulresultat skal forbruges 1,5 mio.kr. af de frie midler. Disse kan således beregnes til pr. 31.12.2017 at udgøre 2,6 mio.kr.

Godkendes budget 2018 vil forbrug af frie midler i 2018 udgøre 1,1 mio.kr. Frie midler kan herefter beregnes til 1,5 mio.kr., hvilket vurderes til at være det absolut lavest forsvarlige niveau for frie midler - i en kasse af vores størrelse.

Denne redegørelse indgik i drøftelsen med provstiuvalget i august 2017. Samtalen gav ikke anledning til videre overvejelser og beslutninger med henblik på en nødvendig tilpasning af aktivitetsniveauet, hvilket i praksis ville indebære en reguleret mandskabsnormering.

	Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budgetoverslag --		
	2018	2017	2016	2015	2019	2020	2021
1 Ligningsbeløb til drift	7.500.000	0	0,00	8.799.999,96			
Driftsudgifter i alt	-8.610.200	0	0,00	-7.956.367,26			
2 Kirkebygning og sognegård	-49.000	0	0,00	-52.282,44			
2 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
2 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
2 Udgifter, øvrige drift	-49.000	0	0,00	-52.282,44			
3 Kirkelige aktiviteter	0	0	0,00	-717,75			
3 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
3 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
3 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	-717,75			
4 Kirkegård	-6.609.900	0	0,00	-6.360.449,52			
4 Indtægter	4.951.600	0	0,00	5.763.775,57			
4 Udgifter, løn	-8.716.000	0	0,00	-8.876.718,36			
4 Udgifter, øvrige drift	-2.845.500	0	0,00	-3.247.506,73			
5 Præstebolig mv.	0	0	0,00	0,00			
5 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
5 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
5 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	0,00			
6 Administration og fællesudgifter	-1.951.800	0	0,00	-1.543.260,30			
6 Indtægter	65.000	0	0,00	55.000,00			
6 Udgifter, løn	-1.480.200	0	0,00	-1.313.444,51			
6 Udgifter, øvrige drift	-536.600	0	0,00	-284.815,79			
7 Finansielle poster	500	0	0,00	342,75			
A Resultat af drift	-1.110.200	0	0,00	843.632,70			
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	1.110.200						
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	0						

#### ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme							
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Salg af anlæg (91)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Ligningsbeløb til anlæg (92)	0	0	0,00	345.000,00	0	0	0
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Kirkegård ((83)+(84))	0	0	0,00	-246.749,89	0	0	0
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	0	0,00	0,00	0	0	0
B Resultat af anlæg	0	0	0,00	98.250,11	0	0	0
C Årets resultat	-1.110.200	0	0,00	941.883	0	0	0
E Heraf til balanceposter (=C-A)	0	0			0	0	0
+ Forbrug af eksisterende opsparing	0	0			0	0	0
+ Nye lån	0	0			0	0	0
+ Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v."	0	0			0	0	0
+ Forbrug af frie midler konverteret til anlæg	0	0			0	0	0
+ Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år	0	0			0	0	0
Ligningsmidler til afdrag på lån	0	0			0	0	0
Ligningsmidler til anlægsopsparing	0	0			0	0	0
Renteindtægter af anlægsopsparing	0	0			0	0	0
Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."	0	0			0	0	0
Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."	0	0			0	0	0
F Balanceposter (anlæg)	0	0			0	0	0
G Sum (=E+F)	0	0			0	0	0

Tallene i parantes henviser til den 2-cifrede formålsskonto, som posten vedrører. Budgettes formålsskonti fremgår af de efterfølger

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- I alt

Budget 2018	Budget 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015	-- Budget 2018 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7.500.000			8.799.999,96	7.500.000	0	0
0			0,00	0	0	0
7.500.000			8.799.999,96	7.500.000	0	0

### 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 2018	Budget 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015	-- Budget 2018 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
-49.000			-52.282,44	0	0	-49.000
0			0,00	0	0	0
-49.000			-52.282,44	0	0	-49.000

#### 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 2018	Budget 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015	-- Budget 2018 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			-717,75	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			-717,75	0	0	0

#### 4 Kirkegård

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

Budget 2018	Budget 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015	-- Budget 2018 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-6.609.900			-6.360.449,52	4.951.600	-8.716.000	-2.845.500
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
-6.609.900			-6.360.449,52	4.951.600	-8.716.000	-2.845.500

**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 2018	Budget 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015	-- Budget 2018 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0

**6 Administration og fællesudgifter**

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)
- 98 Udlånt til andet sogn

I alt

Budget 2018	Budget 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015	-- Budget 2018 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-150.200			-129.775,30	0	0	-150.200
-14.400			-15.661,30	0	0	-14.400
-432.500			-189.878,94	0	-161.500	-271.000
0			0,00	0	0	0
-810.100			-623.392,02	65.000	-807.100	-68.000
-257.300			-573.337,90	0	-255.800	-1.500
-257.300			0,00	0	-255.800	-1.500
-30.000			-9.930,84	0	0	-30.000
0			0,00	0	0	0
0			-1.284,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-1.951.800	0	0,00	-1.543.260,30	65.000	-1.480.200	-536.600

**7 Finansielle poster**

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Budget 2018	Budget 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015	-- Budget 2018 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0			-4,19	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
500			6.321,54	500	0	0
0			0,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			-5.974,60	0	0	0
500			342,75	500	0	0

## Formål

	Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2018 heraf --		
	2018	2017	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme							
80 Kirkebygning	0			0,00	0	0	0
81 Sognegård	0			0,00	0	0	0
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0			0,00	0	0	0
83 Kirkegård	0			-246.749,89	0	0	0
84 Krematorium	0			0,00	0	0	0
85 Præsteboliger	0			0,00	0	0	0
86 Funktionærboliger	0			0,00	0	0	0
87 Skov og landbrug	0			0,00	0	0	0
88 Øvrige ejendomme	0			0,00	0	0	0
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0			0,00	0	0	0
91 Salg af anlæg m.v.	0			0,00	0	0	0
92 Ligningsbeløb anlæg	0			345.000,00	0	0	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0			0,00	0	0	0
I alt	0			98.250,11	0	0	0

## 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.

Artskonto		Primo 2017	Planlagt forbrug 2017*	Tilførsel/ fjernelse 2017	Saldo ultimo 2017
741110	Menighedsrådets frie midler (inkl. arv og donationer øremærket til et projekt eller til disponering)	3.249.384	1.468.800	851.727	2.632.311

Artskonto		Primo 2018	Planlagt forbrug 2018 til drift*	Planlagt forbrug 2018 til anlæg**	Saldo ultimo 2018
741110	Menighedsrådets frie midler (inkl. arv og donationer øremærket til et projekt eller til disponering)	2.632.311	1.110.200	0	1.522.111

### Forventet disponering af menighedsrådets frie midler i budgetåret 2018:

Der budgetteres med et forbrug af frie midler på 1,1 mio.kr. □  
Baggrunden herfor - og for forbruget i 2017! - er nærmere beskrevet i bestyrelsens forklaringer til budgetbidraget.

\* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

\*\* Forudsætter provstiudvalgets godkendelse

Artskonto		Primo 2017	Planlagt forbrug 2017*	Tilførsel/ fjernelse 2017	Saldo ultimo 2017
741130	Præstegårdens frie midler	0	0	0	0

Artskonto		Primo 2018	Planlagt forbrug 2018 til drift*	Planlagt forbrug 2018 til anlæg**	Saldo ultimo 2018
741130	Præstegårdens frie midler	0	0	0	0

### Forventet disponering af præstegårdens frie midler i budgetåret 2018:

\* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

\*\* Forudsætter provstiudvalgets godkendelse

Artskonto		Primo 2017	Planlagt forbrug 2017*	Tilførsel/ fjernelse 2017	Saldo ultimo 2017
741140	Kirkegårdens frie midler	0	0	0	0

Artskonto		Primo 2018	Planlagt forbrug 2018 til drift*	Planlagt forbrug 2018 til anlæg**	Saldo ultimo 2018
741140	Kirkegårdens frie midler	0	0	0	0

### Forventet disponering af kirkegårdens frie midler i budgetåret 2018:

\* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

\*\* Forudsætter provstiudvalgets godkendelse

## Oversigt over likvide midler af egenkapital (II)

Artskonto		Primo 2017	Planlagt forbrug 2017*	Saldo ultimo 2017
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlæg	276.931	276.931	0

Artskonto		Primo 2018	Planlagt forbrug 2018*	Saldo ultimo 2018
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlæg	0	0	0

## Forventet disponering af videreførte midler til udført anlægsarbejde i budgetåret 2018:

Videreførte midler vedrører kirkegårdsrenoveringen ved Sct. Michaelis kirke. □  
Arbejdet skrider godt frem men kan imod forventning først afsluttes i foråret 2018. □  
Det er p.t. (september 2017) usikkert, hvilket beløb der skal videreføres som midler til ikke udført anlægsarbejde. Derfor er saldo ultimo 2017 anført med 0 kroner.

\* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

Artskonto		Primo 2017	Tilførsel/ fjernelse 2017*	Saldo ultimo 2017
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	851.727	-851.727	0

Artskonto		Primo 2018	Tilførsel/ fjernelse 2018*	Saldo ultimo 2018
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.		Anskaffelsesværdi (kan oplyses)	Salgsværdi (formål 91)	Oplagt i stiftet	I kirkekassen til anlægsfinansiering
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 projektbeskrivelsen, der udfyldes for hvert anlægsprojekt

Formål

Årets anlægsudgifter	Tidligere år	Budget 2018	2019	-- Budgetoverslag --		
				2020	2021	2022
80 Kirkebygning	0	0	0	0	0	0
81 Sognegård	0	0	0	0	0	0
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sogne)	0	0	0	0	0	0
83 Kirkegård	0	0	0	0	0	0
84 Krematorium	0	0	0	0	0	0
85 Præsteboliger	0	0	0	0	0	0
86 Funktionærboliger	0	0	0	0	0	0
87 Skov og landbrug	0	0	0	0	0	0
88 Øvrige ejendomme	0	0	0	0	0	0
Anlægsudgifter i alt	0	0	0	0	0	0

Finansieret ved:  
Finansiering i alt

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

### Specifikation af ligningsmidler:

92 Ligningsbeløb til anlæg	Ligning til årets anlægsudgifter	_____
	Ligning til årets anlægsopsparing	_____
	Ligning til årets afdrag på lån	_____
	Modregning af menighedsrådets frie midler samt arv og donationer	_____
	= Årets ligningsbeløb til anlæg	_____

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

### Specifikation af stiftsmiddellån

	Resthovedsto primo 2018	Nye lån 2018	Renter 2018	Afdrag 2018	Saldo ultimo 2018
I alt					
70 overføres til renter af stiftsmiddellån					

### Spec. af realkredit- og andre lån

	Resthovedsto primo 2018	Nye lån 2018	Renter 2018	Afdrag 2018	Saldo ultimo 2018
I alt					
71 overføres til renter af realkreditlån					

### Specifikation af opsparing

	Saldo primo 2018	Opsparing 2018	Renter 2018	Forbrug 2018	Saldo ultimo 2018
I alt					
90 overføres til renteindt. af anlægsopsparing					



## Oversigt over ansatte i 2018

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

Medarbejdersnr	Arbejdsfunktion	Fordelt arbejdstid (i pct.)	Bruttotimetal pr. år (inkl. ferie)	Bruttoløn (inkl. pension)	Formål
105	Regnskabsfører	100	1.040	224.600	64
			<b>1.040</b>	<b>224.600</b>	
101	Kirkegårdsleder (adm.chef.)	50	962	323.000	40
		25	481	161.500	62
		25	481	161.500	64
			<b>1.924</b>	<b>646.000</b>	
104	Overassistent	100	1.248	259.400	40
			<b>1.248</b>	<b>259.400</b>	
200	Kordegner	50	780	167.100	65
		50	780	167.100	66
			<b>1.560</b>	<b>334.200</b>	
201	Kordegner/bogholder	60	1.154	266.100	40
		20	385	88.700	65
		20	385	88.700	66
			<b>1.924</b>	<b>443.500</b>	
212	Gartner	100	1.603	326.300	40
			<b>1.603</b>	<b>326.300</b>	
215	Gartner	100	1.683	348.700	40
			<b>1.683</b>	<b>348.700</b>	
213	Gartner	100	1.603	326.300	40
			<b>1.603</b>	<b>326.300</b>	
304	Gartner	100	1.603	327.200	40
			<b>1.603</b>	<b>327.200</b>	
210	Gartner	100	1.924	406.500	40
			<b>1.924</b>	<b>406.500</b>	
401	Gartner	100	1.924	396.200	40
			<b>1.924</b>	<b>396.200</b>	
400	Gartner	100	1.924	404.200	40
			<b>1.924</b>	<b>404.200</b>	
402	Gartner	100	1.924	404.100	40
			<b>1.924</b>	<b>404.100</b>	
404	Gartner	100	1.603	293.600	40
			<b>1.603</b>	<b>293.600</b>	
403	Gartner	100	1.443	310.000	40
			<b>1.443</b>	<b>310.000</b>	
305	Gartneriarbejder	100	1.443	260.400	40
			<b>1.443</b>	<b>260.400</b>	
301	Gartner	100	1.924	404.200	40
			<b>1.924</b>	<b>404.200</b>	

302	Gartner	100	1.924	398.200	40
			<b>1.924</b>	<b>398.200</b>	
303	Gartner	100	1.603	328.600	40
			<b>1.603</b>	<b>328.600</b>	
1000	Gartner	100	1.924	413.500	40
			<b>1.924</b>	<b>413.500</b>	
216	Elev	100	1.924	135.600	40
			<b>1.924</b>	<b>135.600</b>	
1001	Gartner	100	1.443	293.700	40
			<b>1.443</b>	<b>293.700</b>	
1002	Gartner	100	1.443	293.700	40
			<b>1.443</b>	<b>293.700</b>	
701	Gartner	100	1.603	326.200	40
			<b>1.603</b>	<b>326.200</b>	
910	Gartner	100	1.443	299.700	40
			<b>1.443</b>	<b>299.700</b>	
700	Gartner	100	1.924	399.500	40
			<b>1.924</b>	<b>399.500</b>	
900	Gartner	100	1.603	349.600	40
			<b>1.603</b>	<b>349.600</b>	
600	Gartner	100	1.764	366.200	40
			<b>1.764</b>	<b>366.200</b>	
Ikke angivet	Ferieaflødere	100	0	85.000	40
			<b>0</b>	<b>85.000</b>	
152	Driftsleder	100	1.924	524.200	40
			<b>1.924</b>	<b>524.200</b>	
800	Gartner	100	1.443	280.800	40
			<b>1.443</b>	<b>280.800</b>	
Ikke angivet	Estimeret dagpengerefusion	100	0	-20.000	40
			<b>0</b>	<b>-20.000</b>	
Ikke angivet	Estimeret VEU-godtgørelse	100	0	-20.000	40
			<b>0</b>	<b>-20.000</b>	
106	Regnskabsfører	100	1.924	421.000	64
			<b>1.924</b>	<b>421.000</b>	
Ikke angivet	Udlånt til krematoriet	100	0	-30.000	40
			<b>0</b>	<b>-30.000</b>	
Ikke angivet	Nednormering, 24 mdr.	100	3.848	-764.700	40
			<b>3.848</b>	<b>-764.700</b>	
			<b>56.034</b>	<b>10.196.200</b>	

## Specifikation af lønfordeling pr. formål

**4 Kirkegård**

40 Kirkegården

8.716.000

**I alt****8.716.000****6 Administration og fællesudgifter**

62 Personale, inkl. delt medarbejder

161.500

64 Økonomi

807.100

65 Personregistrering - civil

255.800

66 Personregistrering - kirkelig

255.800

**I alt****1.480.200****Total****10.196.200**