

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 kirkegårdenes 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 provstiudvalget, 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 provstiudvalget 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 2018	Budget 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015	-- Budgetoverslag --		
					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 efterfølgende

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, øvrige 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, øvrige 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, øvrige 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, øvrige 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

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.l (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

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	0
81 Sognegård	0
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0
83 Kirkegård	0
84 Krematorium	0
85 Præsteboliger	0
86 Funktionærboliger	0
87 Skov og landbrug	0
88 Øvrige ejendomme	0
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0
91 Salg af anlæg m.v.	0
92 Ligningsbeløb anlæg	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0
I alt	0

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			-246.749,89	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			345.000,00	0	0	0
0			0,00	0	0	0
0			98.250,11	0	0	0