

# ÅRSBUDGET 2021

for Kirkernes Hus

i

i Fredericia Kommune

Myndighedskode 4935

CVR-nr. 69026710

Budget 2021 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

Skyldig omkostning til Lønmodtagernes Feriemidler

bilag 1

bilag 2

bilag 3

bilag 4

bilag 5

## Målsætninger

Business as usual!

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

Vi vil gerne påskønne, at provstiudvalget har valgt at tildele midlertidig driftsbevilling til indbetaling af det skyldige beløb til Lønmodtagernes Feriemidler. Vi har noteret, at der vil være begrænset mulighed for yderligere tildeling af midlertidig driftsbevilling. Til trods herfor tillader vi os at ansøge om i alt 600 tus.kr. til 3 beskrevne formål (jvnf. bilag. 6). Vi ønsker de nævnte projekter gennemført så snart som muligt; men vi vil også have forståelse for, at der kun delvist eller slet ikke vil kunne bevilges midler i 2021.

### Supplerende forklaringer til budgettet

Budgettet er baseret på et uændret aktivitetsniveau. Lønomsstninger er baseret på uændret normering - og fremskrevet med de stigninger som er fastlagt i OK18. Det betyder en stigning i lønomsstninger med 146 tus.kr. ift budget 2020.

Et første udkast til budget 2021 udviste et underskud på godt 400 tus.kr. Det er efter finkæmning reduceret til knap 200 tus.kr., som i budgetbidraget er finansieret ved træk på frie midler.

	Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018
1 Ligningsbeløb til drift	10.588.904	9.180.000	7.600.000,08	7.500.000,00
Driftsudgifter i alt	-10.779.821	-9.180.000	-8.119.525,64	-8.873.665,44
2 Kirkebygning og sognegård	-113.500	-88.000	-93.892,82	-91.204,37
2 Indtægter	0	0	0,00	0,00
2 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00
2 Udgifter, øvrige drift	-113.500	-88.000	-93.892,82	-91.204,37
3 Kirkelige aktiviteter	0	0	0,00	0,00
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	0,00
4 Kirkegård	-7.550.667	-7.057.102	-6.280.106,18	-6.853.167,53
4 Indtægter	5.028.324	4.967.919	5.341.941,15	4.790.604,90
4 Udgifter, løn	-9.108.191	-9.024.154	-8.496.335,30	-8.686.413,94
4 Udgifter, øvrige drift	-3.470.800	-3.000.867	-3.125.712,03	-2.957.358,49
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	-2.006.750	-2.033.398	-1.778.169,89	-1.815.545,36
6 Indtægter	215.000	191.000	226.243,93	69.932,00
6 Udgifter, løn	-1.680.250	-1.648.298	-1.473.068,91	-1.312.813,31
6 Udgifter, øvrige drift	-541.500	-576.100	-531.344,91	-572.664,05
7 Finansielle poster	-1.108.904	-1.500	32.643,25	-113.748,18
A Resultat af drift	-190.917	0	-519.525,56	-1.373.665,44
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	190.917	0		
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	0	0		

#### ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme				
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0	0	0,00	0,00
Salg af anlæg (91)	0	0	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg ((92)+(93))	0	0	624.999,96	0,00
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0	0	0,00	0,00
Kirkegård ((83)+(84))	0	0	-745.911,84	0,00
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	0	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0	0	-120.911,88	0,00
C Årets resultat	-190.917	0	-640.437,44	-1.373.665
E Heraf til balanceposter (=C-A)	0	0		
+ Forbrug af eksisterende opsparing	0	0		
+ Nye lån	0	0		
+ Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v."	0	0		
+ Forbrug af frie midler konverteret til anlæg	0	0		
+ Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år	0	0		
Ligningsmidler til afdrag på lån	0	0		
Ligningsmidler til anlægsopsparing	0	0		
Renteindtægter af anlægsopsparing	0	0		
Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."	0	0		
Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."	0	0		
F Balanceposter (anlæg)	0	0		
G Sum (=E+F)	0	0		

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



## 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 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 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

### 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 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-126.500	-150.500	-180.640,67	-173.037,26	10.000	0	-136.500
-12.500	-15.500	-10.454,85	-7.288,34	0	0	-12.500
-417.966	-436.843	-353.523,13	-385.144,66	5.000	-170.466	-252.500
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-848.890	-855.065	-692.582,88	-737.410,66	200.000	-965.890	-83.000
-277.947	-267.245	-253.446,72	-254.627,85	0	-276.947	-1.000
-277.947	-267.245	-253.446,94	-254.628,22	0	-276.947	-1.000
-45.000	-41.000	-34.074,70	-3.408,37	0	10.000	-55.000
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
-2.006.750	-2.033.398	-1.778.169,89	-1.815.545,36	215.000	-1.680.250	-541.500

### 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
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 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
-20.000	-1.500	-3.880,87	-1.371,42	0	0	-20.000
0	0	150,00	150,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	36.374,12	-112.526,76	0	0	0
-1.088.904	0	0,00	0,00	0	-1.088.904	0
-1.108.904	-1.500	32.643,25	-113.748,18	0	-1.088.904	-20.000

## Formål

	Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2021 heraf --		
	2021	2020	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme							
80 Kirkebygning	0	0	0,00	0,00	0	0	0
81 Sognegård	0	0	0,00	0,00	0	0	0
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
83 Kirkegård	0	0	-745.911,84	0,00	0	0	0
84 Krematorium	0	0	0,00	0,00	0	0	0
85 Præsteboliger	0	0	0,00	0,00	0	0	0
86 Funktionærboliger	0	0	0,00	0,00	0	0	0
87 Skov og landbrug	0	0	0,00	0,00	0	0	0
88 Øvrige ejendomme	0	0	0,00	0,00	0	0	0
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0	0	0,00	0,00	0	0	0
91 Salg af anlæg m.v.	0	0	0,00	0,00	0	0	0
92 Ligningsbeløb anlæg	0	0	624.999,96	0,00	0	0	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	0	0	-120.911,88	0,00	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.

\* Forudsætter provstiudvalgets godkendelse

Artskonto: 741110		Menighedsrådets frie midler					
2020				2021			
Primo saldo	Forbrug	Tilførelse/ Afgang	Ultimo saldo	Primo saldo	Forbrug drift	Forbrug anlæg	Ultimo saldo
1.490.818	0	0	1.490.818	1.490.818	190.917	0	1.299.901
<b>Forventet disponering i budgetåret 2021:</b>							
Der budgetteres med træk på frie midler i 2021 med kr. 190.917.							

## Oversigt over likvide midler af egenkapital (II)

		Primo 2020	Planlagt forbrug 2020*		Saldo ultimo 2020
Artskonto					
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlæg	0	0		0

		Primo 2021	Planlagt forbrug 2021*		Saldo ultimo 2021
Artskonto					
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlæg	0	0		0

Forventet disponering af videreførte midler til udført anlægsarbejde i budgetåret 2021:

\* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

		Primo 2020	Tilførsel/ fjernelse 2020*		Saldo ultimo 2020
Artskonto					
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0	0		0

		Primo 2021	Tilførsel/ fjernelse 2021*		Saldo ultimo 2021
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.	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 2021	2022	-- Budgetoverslag --		2025 og senere
				2023	2024	
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

= Årets ligningsbeløb til anlæg

---



---



---



---

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

### Specifikation af stiftsmiddellån

I alt

Resthovedsto primo 2021	Nye lån 2021	Renter 2021	Afdrag 2021	Saldo ultimo 2021

70 overføres til renter af stiftsmiddellån

### Spec. af realkredit- og andre lån

I alt

Resthovedsto primo 2021	Nye lån 2021	Renter 2021	Afdrag 2021	Saldo ultimo 2021

71 overføres til renter af realkreditlån

### Specifikation af opsparing

I alt

Saldo primo 2021	Opsparing 2021	Renter 2021	Forbrug 2021	Saldo ultimo 2021

90 overføres til renteindt. af anlægsopsparing



## Oversigt over ansatte i 2021

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

Medarbejdersnr	Beskrivelse	Fordelt arbejdstid (i pct.)	Bruttotimetal pr. år (inkl. ferie)	Bruttoløn (inkl. pension)	Formål
105	Regnskabsfører	100	1.040	352.970	64
			<b>1.040</b>	<b>352.970</b>	
101	Kirkegårdsleder (adm.chef.)	50	962	340.932	40
		25	481	170.466	62
		25	481	170.466	64
			<b>1.924</b>	<b>681.864</b>	
104	Assistent	100	1.404	290.159	40
			<b>1.404</b>	<b>290.159</b>	
200	Kordegner	50	780	183.820	65
		50	780	183.820	66
			<b>1.560</b>	<b>367.640</b>	
201	Kordegner/bogholder	60	1.154	279.380	40
		20	385	93.127	65
		20	385	93.127	66
			<b>1.924</b>	<b>465.634</b>	
212	Gartner	100	1.603	342.201	40
			<b>1.603</b>	<b>342.201</b>	
215	Gartner	100	1.683	372.918	40
			<b>1.683</b>	<b>372.918</b>	
213	Gartner	100	1.603	349.144	40
			<b>1.603</b>	<b>349.144</b>	
304	Gartner	100	1.603	419.921	40
			<b>1.603</b>	<b>419.921</b>	
210	Gartner	100	1.924	426.237	40
			<b>1.924</b>	<b>426.237</b>	
401	Sæsonhjælp	100	400	100.000	40
			<b>400</b>	<b>100.000</b>	
400	Gartner	100	1.924	426.237	40
			<b>1.924</b>	<b>426.237</b>	
402	Gartner	100	1.924	426.114	40
			<b>1.924</b>	<b>426.114</b>	
404	Gartner	100	1.604	342.099	40
			<b>1.604</b>	<b>342.099</b>	
403	Gartner	100	1.443	325.091	40
			<b>1.443</b>	<b>325.091</b>	
305	Gartneriarbejder	100	1.443	272.999	40
			<b>1.443</b>	<b>272.999</b>	
301	Gartner	100	1.924	433.500	40
			<b>1.924</b>	<b>433.500</b>	

302	Gartner	100	1.924	151.364	40
			<b>1.924</b>	<b>151.364</b>	
1000	Gartner	100	1.924	349.705	40
			<b>1.924</b>	<b>349.705</b>	
701	Gartner	100	1.603	342.099	40
			<b>1.603</b>	<b>342.099</b>	
910	Gartner	100	1.443	314.230	40
			<b>1.443</b>	<b>314.230</b>	
700	Gartner	100	1.924	418.973	40
			<b>1.924</b>	<b>418.973</b>	
900	Gartner	100	1.603	359.312	40
			<b>1.603</b>	<b>359.312</b>	
600	Gartner	100	1.764	384.059	40
			<b>1.764</b>	<b>384.059</b>	
Ikke angivet	Ferieaflødere	100	444	95.063	40
			<b>444</b>	<b>95.063</b>	
800	Gartner	100	1.443	314.230	40
			<b>1.443</b>	<b>314.230</b>	
106	Regnskabsfører	100	1.924	442.454	64
			<b>1.924</b>	<b>442.454</b>	
Ikke angivet	Udlånt, Fælleskrematoriet	100	0	-130.000	40
			<b>0</b>	<b>-130.000</b>	
Ikke angivet	Dagpengerefusion, estimeret	100	0	-25.000	40
			<b>0</b>	<b>-25.000</b>	
Ikke angivet	Elev	100	1.924	329.080	40
			<b>1.924</b>	<b>329.080</b>	
Ikke angivet	Gartneriarbejder	100	858	164.389	40
			<b>858</b>	<b>164.389</b>	
Ikke angivet	Kirkegårdskonsulent	100	0	10.000	40
			<b>0</b>	<b>10.000</b>	
Ikke angivet	Voksen efteruddannelse-VEU	100	0	-10.000	67
			<b>0</b>	<b>-10.000</b>	
Ikke angivet	Gartneriarbejder	100	858	166.185	40
			<b>858</b>	<b>166.185</b>	
Ikke angivet	Gartneriarbejder	100	858	166.185	40
			<b>858</b>	<b>166.185</b>	
152	Driftsleder	100	1.924	551.385	40
			<b>1.924</b>	<b>551.385</b>	
			<b>49.348</b>	<b>10.788.441</b>	

## Specifikation af lønfordeling pr. formål

**4 Kirkegård**

40 Kirkegården

9.108.191

**I alt****9.108.191****6 Administration og fællesudgifter**

62 Personale, inkl. delt medarbejder

170.466

64 Økonomi

965.890

65 Personregistrering - civil

276.947

66 Personregistrering - kirkelig

276.947

67 Efteruddannelse

-10.000

**I alt****1.680.250****Total****10.788.441**

**BILAG 5. Skyldig omkostning til Lønmodtagernes Feriemidler**

Bilag 5

Forventet indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler fordelt pr. år

<u>Formål</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025 og senere</u>	<u>I alt</u>
79	1.088.904					1.088.904