

ÅRSBUDGET 2022

for Kirkernes Hus

i

i Fredericia Kommune

Myndighedskode 4935

CVR-nr. 69026710

Budget 2022 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.)

Der er IKKE angivet merudgiftsønsker.

Som bekendt har provstiudvalget nedsat en arbejdsgruppe til at undersøge mulighederne for etablering af muslimsk begravelsesplads (særskilt afdeling) ved Fredericia Kirkegårde. Såfremt der træffes beslutning om en sådan ny afdeling, må der påregnes anlægsomkostninger i 2022.

Der gives anlægsbevilling på 1.000.000 kr. til anlæg af afdeling for muslimske begravelser.

Supplerende forklaringer til budgettet

Budgettet er baseret på uændret normering (medarbejdermæssigt) og et uændret aktivitetsniveau.

Den af PU udmeldte foreløbige driftsligning er i forhold til 2021 beskåret med 400 tus.kr.

Frie midler opgjort pr. 31.12.2020 udgør 2,1 mio.kr.

Driftsunderskuddet (846 tus.kr.) finansieres ved træk på frie midler.

I 2021 er der budgetteret med træk på frie midler med 191 tus.kr.

Ud fra de her nævnte tal vil frie midler pr. 31.12.2022 udgøre knap 1,1 mio.kr.

	Budget 2022	Budget 2021	Regnskab 2020	Regnskab 2019
1 Ligningsbeløb til drift	8.500.000	10.588.904	9.226.216,00	7.600.000,08
Driftsudgifter i alt	-9.346.249	-10.779.821	-8.655.136,34	-8.119.525,64
2 Kirkebygning og sognegård	-114.300	-113.500	-105.777,49	-93.892,82
2 Indtægter	0	0	0,00	0,00
2 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00
2 Udgifter, øvrige drift	-114.300	-113.500	-105.777,49	-93.892,82
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	-7.268.895	-7.550.667	-6.877.107,16	-6.280.106,18
4 Indtægter	4.953.280	5.028.324	5.077.468,89	5.341.941,15
4 Udgifter, løn	-9.198.375	-9.108.191	-8.759.187,82	-8.496.335,30
4 Udgifter, øvrige drift	-3.023.800	-3.470.800	-3.195.388,23	-3.125.712,03
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	-1.943.204	-2.006.750	-1.638.976,58	-1.778.169,89
6 Indtægter	207.000	215.000	185.961,50	226.243,93
6 Udgifter, løn	-1.648.504	-1.680.250	-1.410.721,87	-1.473.068,91
6 Udgifter, øvrige drift	-501.700	-541.500	-414.216,21	-531.344,91
7 Finansielle poster	-19.850	-1.108.904	-33.275,11	32.643,25
A Resultat af drift	-846.249	-190.917	571.079,66	-519.525,56
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	846.249	190.917		
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	0	0		

ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme				
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0	0	0,00	0,00
Kirkegård ((83)+(84))	-1.000.000	0	0,00	-745.911,84
Ligningsbeløb til anlæg ((92)+(93))	1.000.000	0	0,00	624.999,96
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	0	0,00	0,00
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0	0	0,00	0,00
Salg af anlæg (91)	0	0	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0	0	0,00	-120.911,88
C Årets resultat	-846.249	-190.917	571.079,66	-640.437
E Heraf til balanceposter (=C-A)	0	0		
+ Forbrug af frie midler konverteret til anlæg	0	0		
+ Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v."	0	0		
+ Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år	0	0		
+ Forbrug af eksisterende opsparing	0	0		
Ligningsmidler til afdrag på lån	0	0		
Ligningsmidler til anlægsopsparing	0	0		
+ Nye lån	0	0		
Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."	0	0		
Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."	0	0		
Renteindtægter af anlægsopsparing	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 2022	Budget 2021	Regnskab 2020	Regnskab 2019	-- Budget 2022 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, 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 2022	Budget 2021	Regnskab 2020	Regnskab 2019	-- Budget 2022 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-115.000	-126.500	-115.183,64	-180.640,67	5.000	0	-120.000
-11.700	-12.500	-11.638,45	-10.454,85	0	0	-11.700
-405.654	-417.966	-295.532,94	-353.523,13	2.000	-168.654	-239.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-844.242	-848.890	-733.867,32	-692.582,88	200.000	-962.242	-82.000
-277.304	-277.947	-266.866,23	-253.446,72	0	-276.304	-1.000
-277.304	-277.947	-266.726,68	-253.446,94	0	-276.304	-1.000
-12.000	-45.000	50.838,68	-34.074,70	0	35.000	-47.000
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
-1.943.204	-2.006.750	-1.638.976,58	-1.778.169,89	207.000	-1.648.504	-501.700

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 2022	Budget 2021	Regnskab 2020	Regnskab 2019	-- Budget 2022 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	-20.000	-16.795,63	-3.880,87	0	0	-20.000
150	0	150,00	150,00	150	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	-16.629,48	36.374,12	0	0	0
0	-1.088.904	0,00	0,00	0	0	0
-19.850	-1.108.904	-33.275,11	32.643,25	150	0	-20.000

Formål

	Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2022 heraf --		
	2022	2021	2020	2019	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	-1.000.000	0	0,00	-745.911,84	0	0	-1.000.000
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	1.000.000	0	0,00	624.999,96	1.000.000	0	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	0	0	0,00	-120.911,88	1.000.000	0	-1.000.000

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					
2021				2022			
Primo saldo	Forbrug	Tilførelse/ Afgang	Ultimo saldo	Primo saldo	Forbrug drift	Forbrug anlæg	Ultimo saldo
2.061.897	190.917	0	1.870.980	1.870.980	846.249	0	1.024.731
Forventet disponering i budgetåret 2022:							
Der budgetteres med træk på frimidler i 2022 med kr. 846.248							

Oversigt over likvide midler af egenkapital (II)

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

		Primo 2022	Planlagt forbrug 2022*		Saldo ultimo 2022
Artskonto					
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlæg	0	0		0

Forventet disponering af videreførte midler til udført anlægsarbejde i budgetåret 2022:

* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

		Primo 2021	Tilførsel/ fjernelse 2021*		Saldo ultimo 2021
Artskonto					
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0	0		0

		Primo 2022	Tilførsel/ fjernelse 2022*		Saldo ultimo 2022
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 2022	2023	-- Budgetoverslag --		2026 og senere
				2024	2025	
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	1.000.000	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	1.000.000	0	0	0	0

Finansieret ved:

Stiftsmiddellån	0	0	0	0	0	0
Andre lån	0	0	0	0	0	0
Anlægsbevilling	0	1.000.000	0	0	0	0
Forbrug opsparing inkl. renter	0	0	0	0	0	0
Salg af anlæg mv.	0	0	0	0	0	0
Videreførte midler tidl. år	0	0	0	0	0	0
Menighedsrådets frie midler, jf. bilag	0	0	0	0	0	0
Finansiering i alt	0	1.000.000	0	0	0	0

Specifikation af ligningsmidler:

92 Ligningsbeløb til anlæg	Ligning til årets anlægsudgifter	1.000.000
	Ligning til årets anlægsopsparing	0
	Ligning til årets afdrag på lån	0
	= Årets ligningsbeløb til anlæg	1.000.000

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

Specifikation af stiftsmiddellån

	Resthovedsto primo 2022	Nye lån 2022	Renter 2022	Afdrag 2022	Saldo ultimo 2022
I alt					
70 overføres til renter af stiftsmiddellån					

Spec. af realkredit- og andre lån

	Resthovedsto primo 2022	Nye lån 2022	Renter 2022	Afdrag 2022	Saldo ultimo 2022
I alt					
71 overføres til renter af realkreditlån					

Specifikation af opsparing

	Saldo primo 2022	Opsparing 2022	Renter 2022	Forbrug 2022	Saldo ultimo 2022
I alt					
90 overføres til renteindt. af anlægsopsparing					

Specifikation af anlægsprojekt

Projektbeskrivelse	Etablering af afdeling for muslimske begravelser		
Anlægsformål	83 Kirkegård		
Igangsættelse (årstal)	2022	Færdiggørelse (årstal)	2023
Totaludgift	1.000.000		

	Tidligere år	Budget 2022	-- Budgetoverslag --			2026 og senere
			2023	2024	2025	
Årets udgift	0	1.000.000	0	0	0	0
Stiftsmiddellån	0	0	0	0	0	0
Andre lån	0	0	0	0	0	0
Anlægsbevilling	0	1.000.000	0	0	0	0
Forbrug opsparing inkl. renter	0	0	0	0	0	0
Salg af anlæg mv.	0	0	0	0	0	0
Videreførte midler tidl. år	0	0	0	0	0	0
Menighedsrådets frie midler, jf.	0	0	0	0	0	0

Stiftsmiddellån

	Saldo primo 2022	Nye lån 2022	Renter 2022	Afdrag 2022	Saldo ultimo 2022	Restløbetid
Stiftsmiddellån 1	0	0	0	0	0	
Stiftsmiddellån 2	0	0	0	0	0	
Stiftsmiddellån 3	0	0	0	0	0	

Andre lån

	Saldo primo 2022	Nye lån 2022	Renter 2022	Afdrag 2022	Saldo ultimo 2022	Restløbetid
Andre lån 1	0	0	0	0	0	
Andre lån 2	0	0	0	0	0	
Andre lån 3	0	0	0	0	0	

Opsparing

	Saldo primo 2022	Opsparing 2022	Renter 2022	Forbrug 2022	Saldo ultimo 2022	Pengeinst.
Opsparing 1	0	0	0	0	0	
Opsparing 2	0	0	0	0	0	
Opsparing 3	0	0	0	0	0	

Videreførte anlægsmidler

	Saldo primo 2022	Renter 2022	Forbrug 2022	Saldo ultimo 2022
Videreførte anlægsmidler 1	0	0	0	0
Videreførte anlægsmidler 2	0	0	0	0
Videreførte anlægsmidler 3	0	0	0	0

Menighedsrådets frie midler

	Saldo primo 2022	Renter 2022	Forbrug 2022	Saldo ultimo 2022
Menighedsrådets frie midler 1	0	0	0	0
Menighedsrådets frie midler 2	0	0	0	0
Menighedsrådets frie midler 3	0	0	0	0

Oversigt over ansatte i 2022

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
45404	Regnskabsfører	100	1.040	352.146	64
			1.040	352.146	
2132	Kirkegårdsleder (adm.chef.)	50	962	337.307	40
		25	481	168.654	62
		25	481	168.654	64
			1.924	674.615	
73245	Assistent	100	1.404	289.514	40
			1.404	289.514	
45442	Kordegner	50	780	183.387	65
		50	780	183.387	66
			1.560	366.774	
45453	Kordegner/bogholder	60	1.154	278.750	40
		20	385	92.917	65
		20	385	92.917	66
			1.924	464.584	
59757	Gartner	100	1.603	341.417	40
			1.603	341.417	
45503	Gartner	100	1.683	379.287	40
			1.683	379.287	
45479	Gartner	100	1.603	355.269	40
			1.603	355.269	
45561	Gartner	100	1.924	427.261	40
			1.924	427.261	
45465	Gartner	100	1.924	433.515	40
			1.924	433.515	
Ikke angivet	Sæsonhjælp	100	400	100.000	40
			400	100.000	
45584	Gartner	100	1.924	433.515	40
			1.924	433.515	
45611	Gartner	100	1.924	433.393	40
			1.924	433.393	
404	Gartner	100	1.604	341.316	40
			1.604	341.316	
45624	Gartner	100	1.443	324.346	40
			1.443	324.346	
45573	Gartneriarbejder	100	1.523	287.500	40
			1.523	287.500	
45529	Gartner	100	1.924	440.708	40
			1.924	440.708	

45543	Gartner	100	1.924	151.022	40
			1.924	151.022	
1000	Gartner	100	1.924	355.443	40
			1.924	355.443	
701	Gartner	100	1.603	341.316	40
			1.603	341.316	
910	Gartner	100	1.443	319.742	40
			1.443	319.742	
700	Gartner	100	1.924	426.323	40
			1.924	426.323	
900	Gartneriarbejder	100	1.603	295.695	40
			1.603	295.695	
600	Gartner	100	1.764	390.796	40
			1.764	390.796	
Ikke angivet	Ferieaflødere	100	444	100.000	40
			444	100.000	
800	Gartner	100	1.443	319.742	40
			1.443	319.742	
45418	Regnskabsfører	100	1.924	441.442	64
			1.924	441.442	
Ikke angivet	Udlånt, Fælleskrematoriet	100	0	-100.000	40
			0	-100.000	
Ikke angivet	Dagpengerefusion, estimeret	100	0	-25.000	67
			0	-25.000	
Ikke angivet	Elev	100	1.924	335.772	40
			1.924	335.772	
Ikke angivet	Gartneriarbejder	100	858	150.728	40
			858	150.728	
Ikke angivet	Kirkegårdskonsulent	100	0	10.000	40
			0	10.000	
Ikke angivet	Voksen efteruddannelse-VEU	100	0	-10.000	67
			0	-10.000	
Ikke angivet	Gartneriarbejder	100	858	164.877	40
			858	164.877	
Ikke angivet	Gartneriarbejder	100	858	164.877	40
			858	164.877	
2142	Driftsleder	100	1.924	568.944	40
			1.924	568.944	
			49.749	10.846.879	

Specifikation af lønfordeling pr. formål

4 Kirkegård

40 Kirkegården

9.198.375

I alt 9.198.375**6 Administration og fællesudgifter**

62 Personale, inkl. delt medarbejder

168.654

64 Økonomi

962.242

65 Personregistrering - civil

276.304

66 Personregistrering - kirkelig

276.304

67 Efteruddannelse

-35.000

I alt 1.648.504**Total** 10.846.879

BILAG 5. Skyldig omkostning til Lønmodtagernes Feriemidler

Bilag 5

Forventet indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler fordelt pr. år

<u>Formål</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026 og senere</u>	<u>I alt</u>
79	0	0	0	0	0	0