

ÅRSBUDGET 2023

for Marie Magdalene-Koed Sognes Me

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 8219

CVR-nr. 57871113

Budget 2023 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

Forklaring til budget 2023

INDTÆGTER:

Ligningsmidler:

Det tildelte beløb af ligningsmidler for kalenderåret 2023 udgør til dækning af "normal" drift DKK 3.272.256,00 hvoraf DKK 175.000,00 er en engangsbevilling til dækning af "ekstra" udgifter i 2023. Det ordinære ligningsbeløb er opgjort som en fremskrivning af de tildelte midler i 2022 - DKK 2.668.168,00 plus delvis dækning af ansættelse af ny kirke- og kulturmedarbejder med DKK 281.600,00, i alt DKK 2.949.768,00 - med et tillæg på 5 % og udgør herefter DKK 3.097.256,00

Salg af varer og tjenesteydelser:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser samt indtægter fra bygningsudleje forventes i budgetåret 2023 at udgøre DKK 774.000,00 mod en forventet indtægt i budgetåret 2022 stor DKK 837.400,00. Reduktionen i de forventede indtægter kan henføres til fortsat faldende indtægter fra Hjemfald af gravstedskapitaler.

Finansieringsindtægter:

Indtægter fra renteafkast af bankindestående og "gravstedskapitaler" mv. forventes i budgetåret 2023 at beløbe sig til DKK 17.700,00 mod en forventet indtægt i kalenderåret 2022 i størrelsesordenen DKK 9.600,00. Den markante forøgelse af disse indtægter kan især henføres til en stigning i den rentesats hvormed indestående på "gravstedskapitaler" forventes forrentet.

UDGIFTER:

Lønninger:

De samlede udgifter til løn og gager er for budgetåret 2023 beregnet til at udgøre DKK 2.522.132 mod en forventet udgift i budgetåret 2022 stor DKK 2.241.272,00.

Den forventede forøgelse af de samlede lønudgifter kan især henføres til den tidligere nævnte nyansættelse af en kirke- og kulturmedarbejder. Udviklingen i lønudgifterne er baseret på den aftalte udvikling i lønsatser efter de gældende overenskomster. I forhold til lønbudgettet for kalenderåret 2022 er lønomkostningerne reduceret den forventede udgift til den tidligere fælles kirke- og kulturmedarbejder (Fællesansat imellem MMK og Nimtofte Tøstrup), men så tillagt den forøgede lønomkostning for den nye "fælles" kirke- og kulturmedarbejder.

Vedligeholdelse og anskaffelser:

For kalenderåret 2023 udgør budgetterede udgifter til maskin- og bygningsvedligeholdelse DKK 291.750,00, hvor den budgetterede udgift til samme poster i kalenderåret 2022 udgjorde DKK 364.092. Den budgetterede udgift til nævnte område er for budgetåret anses for dækkende og er fastsat ud fra en realistisk vurdering af nødvendig vedligehold og nyanskaffelser i kalenderåret 2022.

Udgifter vedr. kontor- og kirke drift:

For kalenderåret 2023 udgør de budgetterede udgifter vedr. kontor- og kirke drift i alt DKK 434.900, hvilket er en forøgelse af de budgetterede udgifter til samme poster for kalenderåret 2022 med DKK 36.100,00. Forøgelsen af udgifter kan især henføres til en forventet stigning i udgifter til køb af el der er forøget til et forventet beløb i kalenderåret 2022 stort DKK 268.000,00 mod et forventet beløb i kalenderåret 2022 stort DKK 32.100,00.

Udgifter til IT:

Udgifter til IT forventes i budgetåret 2023 at udgøre DKK 61.800,00 mod forventede udgifter i budgetåret 2022 på i alt DKK 45.600,00. Den forventede stigning er især beregnet med udgangspunkt i nyansættelse af vores kirke- og kulturmedarbejder samt ønsket om implementering af et nyt kalendersystem.

Køb af øvrige tjenesteydelser:

Køb af øvrige tjenesteydelser, der dækker udgifter til kirkebil, porto, trykning af kirkeblad, forsikring og leasingudgifter mv. forventes i budgetåret 2023 at beløbe sig til i alt DKK 269.400,00 mod en forventet udgift i budgetåret 2022 på i alt DKK 237.500,00. Omkostningsforøgelsen er afsat under hensyntagen til den generelle prisudvikling.

Køb af øvrige varer til forbrug:

Udgifter til forbrug af øvrige varer til forbrug, der dækker udgifter til kontorudgifter, salmebøger, planter og grus, arbejdstøj, indkøb til fortæring, mv., forventes i kalenderåret 2023 at udgøre DKK 352.823,00 mod en forventet udgift i budgetåret 2022 på i alt DKK 237.500,00. Forøgelsen af udgifterne i denne omkostningsgruppe kan især henføres til omkostninger ved et stigende aktivitetsniveau som følge af ansættelse af kirke- og kulturmedarbejderen.

Finansieringsudgifter:

Udgifter til dækning af omkostninger ved finansiering af menighedsrådets aktiviteter forventes i budgetåret 2023 at beløbe sig til DKK 1.200,00. I kalenderåret 2022 forventes udgifter til finansiering at beløbe sig til ca. DKK 23.000,00. Det markante fald i udgifter til finansiering skyldes bankernes ophør med opkrævning af "negativ rente" af kundernes indestående i banken.

	Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020
1 Ligningsbeløb til drift	3.272.256	2.668.168	2.732.201,00	2.615.891,00
Driftsudgifter i alt	-3.322.254	-2.809.468	-2.504.815,88	-2.555.343,14
2 Kirkebygning og sognegård	-722.888	-629.289	-389.073,25	-483.510,56
2 Indtægter	0	0	101.273,70	0,00
2 Udgifter, løn	-141.538	-138.489	-133.130,26	-130.719,79
2 Udgifter, øvrige drift	-581.350	-490.800	-357.216,69	-352.790,77
3 Kirkelige aktiviteter	-1.498.327	-1.133.200	-1.021.493,43	-995.559,90
3 Indtægter	7.100	6.800	7.116,00	6.760,00
3 Udgifter, løn	-1.149.104	-879.400	-788.464,46	-798.192,25
3 Udgifter, øvrige drift	-356.323	-260.600	-240.144,97	-204.127,65
4 Kirkegård	-837.587	-748.259	-665.363,46	-740.484,95
4 Indtægter	556.400	606.400	718.121,31	659.969,78
4 Udgifter, løn	-1.037.637	-1.014.167	-991.704,54	-976.685,18
4 Udgifter, øvrige drift	-356.350	-340.492	-391.780,23	-423.769,55
5 Præstebolig mv.	100.822	76.727	51.715,98	53.901,76
5 Indtægter	227.500	233.300	227.472,68	233.259,36
5 Udgifter, løn	-37.378	-37.273	-35.822,17	-36.610,40
5 Udgifter, øvrige drift	-89.300	-119.300	-139.934,53	-142.747,20
6 Administration og fællesudgifter	-363.774	-354.647	-393.661,53	-363.756,21
6 Indtægter	0	0	0,00	0,00
6 Udgifter, løn	-144.474	-149.547	-149.812,94	-132.561,88
6 Udgifter, øvrige drift	-219.300	-205.100	-243.848,59	-231.194,33
7 Finansielle poster	-500	-20.800	-86.940,19	-25.933,28
A Resultat af drift	-49.998	-141.300	227.385,12	60.547,86
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	49.998	141.300		
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	0	0		

* Se gruppe 7 for bevægelser

ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme				
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-110.000	-1.050.000	-8.750,00	0,00
Kirkegård ((83)+(84))	0	0	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg ((92)+(93))	110.000	0	-1.570.000,00	0,00
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	0	-261.217,92	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	-1.050.000	-1.839.967,92	0,00
C Årets resultat	-49.998	-1.191.300	-1.612.582,80	60.548
E Heraf til balanceposter (=C-A)	0	-1.050.000		
+ 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	1.050.000		
+ 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	1.050.000		
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

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.272.256	2.668.168	2.732.201,00	2.615.891,00	3.272.256	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
3.272.256	2.668.168	2.732.201,00	2.615.891,00	3.272.256	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 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-427.659	-506.511	-261.316,22	-327.819,48	0	-97.359	-330.300
-46.800	-42.900	-52.836,77	-70.251,90	0	0	-46.800
-248.429	-79.878	-74.920,26	-85.439,18	0	-44.179	-204.250
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-722.888	-629.289	-389.073,25	-483.510,56	0	-141.538	-581.350

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 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-842.675	-790.249	-765.273,34	-760.883,86	7.100	-749.206	-100.569
-195.775	-112.002	-90.667,87	-78.850,25	0	-67.706	-128.069
-3.000	-600	0,00	-582,50	0	0	-3.000
-107.777	-93.761	-92.313,85	-92.772,69	0	-21.177	-86.600
-216.004	-36.137	-14.392,47	-16.476,87	0	-203.119	-12.885
-87.096	-78.451	-46.578,20	-40.088,73	0	-74.896	-12.200
-46.000	-22.000	-12.267,70	-5.905,00	0	-33.000	-13.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-1.498.327	-1.133.200	-1.021.493,43	-995.559,90	7.100	-1.149.104	-356.323

4 Kirkegård

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

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-823.587	-735.759	-604.749,71	-732.239,11	556.400	-1.037.637	-342.350
-14.000	-12.500	-60.613,75	-8.245,84	0	0	-14.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-837.587	-748.259	-665.363,46	-740.484,95	556.400	-1.037.637	-356.350

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 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-12.078	-35.173	-59.642,44	-58.167,45	99.800	-37.378	-74.500
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
112.900	111.900	111.358,42	112.069,21	127.700	0	-14.800
0	0	0,00	0,00	0	0	0
100.822	76.727	51.715,98	53.901,76	227.500	-37.378	-89.300

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 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)
- 98 Udlånt til andet sogn

I alt

Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-170.274	-162.647	-184.059,29	-209.006,76	0	-96.474	-73.800
-58.800	-58.200	-53.323,05	-33.846,51	0	-12.000	-46.800
-61.100	-62.100	-63.589,69	-47.692,58	0	-12.000	-49.100
-12.000	-12.000	-12.000,00	0,00	0	-12.000	0
-16.300	-14.900	-37.341,93	-11.422,40	0	-12.000	-4.300
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-8.000	-4.900	-3.637,57	-19.693,00	0	0	-8.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-37.300	-39.900	-39.710,00	-42.094,96	0	0	-37.300
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-363.774	-354.647	-393.661,53	-363.756,21	0	-144.474	-219.300

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 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	-- Budget 2023 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
-1.200	-21.300	-26.248,09	-26.286,91	0	0	-1.200
200	200	200,00	225,00	200	0	0
500	300	291,46	1.457,32	500	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	3.562,35	-1.328,69	0	0	0
0	0	-64.745,91	0,00	0	0	0
-500	-20.800	-86.940,19	-25.933,28	700	0	-1.200

Formål

	Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2023 heraf --		
	2023	2022	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme							
80 Kirkebygning	0	-1.050.000	0,00	0,00	0	0	0
81 Sognegård	-110.000	0	-8.750,00	0,00	0	0	-110.000
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
83 Kirkegård	0	0	0,00	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	-261.217,92	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	110.000	0	-1.570.000,00	0,00	110.000	0	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	0	-1.050.000	-1.839.967,92	0,00	110.000	0	-110.000

<u>Formål</u>	<u>2022 og tidligere</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027 og senere</u>	<u>I alt</u>
79	64.033	0					64.033