

ÅRSBUDGET 2018

for Ejby Sogns Menighedsråd

i Middelfart Provsti

i Middelfart Kommune

Myndighedskode 7835

CVR-nr. 60094616

Budget 2018 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

Målsætninger for hele valgperioden, der indgår i dette års budget

Den vigtigste økonomiske målsætning for Ejby Menighedsråd er, at vi bliver i stand til at følge vores opstillede budget, på en sådan måde, at vi vil være i stand til at "ramme rigtigt" når vi skal budgettere for 2019 i løbet af foråret.

En anden vigtig målsætning er at afholde det lovpligtige menighedsmøde i foråret 2018 og dermed indlede en vigtig tradition for at være i dialog med sognets indbyggere/sognebørn om Menighedsrådets aktivitet. Vi har overfor Provstiet gjort opmærksom på, at vores oplevelse er, at det er et forsømt område - hvor et øget samspil med Provstiet kunne være ønskeligt (synergi, fælles PR mm).

Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

Menighedsrådet har konstateret et behov for at etablere nye graverfaciliteter (kontor/bad), da pladsen i det nuværende graverhus er trang. Et projekt vil kunne bestå i inddragelse/ombygning af nuværende graverhus og etablering af nyt maskinhus.

Der er blevet arbejdet med idéoplæg i 2017 - og dette arbejde videreføres ind i 2018, med henblik på en økonomisk vurdering i løbet af foråret 2018, hvorefter der vurderes på hvad en realiseringsplan vil indebære.

Menighedsrådet indgår med andre sogne i et arbejde om styrket kordegnfunktion, som i 2018 forventelig vil indebære en merudgift, som det ikke har været mulig at tage konkret højde for.

Menighedsrådet ønsker generelt at virke for at det diakonale/socialt arbejde opprioriteres - det kan tænkes som arrangementer med bespisningsaftner, særlige gudstjenester, der kan fordrer merudgift til transport. Området kaldes diakonal udviklingsarbejde.

Menighedsrådet ønsker musikarrangementer i Ejby Kirke.

Supplerende forklaringer til budgettet

	Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budgetoverslag --		
	2018	2017	2016	2015	2019	2020	2021
1 Ligningsbeløb til drift	1.436.240	1.430.059	1.455.502,00	1.364.174,00			
Driftsudgifter i alt	-1.436.240	-1.430.784	-1.287.457,83	-1.175.120,40			
2 Kirkebygning og sognegård	-137.500	-156.500	-147.775,92	-133.048,93			
2 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
2 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
2 Udgifter, øvrige drift	-137.500	-156.500	-147.775,92	-133.048,93			
3 Kirkelige aktiviteter	-510.308	-499.100	-444.451,16	-423.567,79			
3 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
3 Udgifter, løn	-300.900	-310.600	-261.709,88	-260.423,84			
3 Udgifter, øvrige drift	-209.408	-188.500	-182.741,28	-163.143,95			
4 Kirkegård	-629.699	-617.220	-479.286,07	-385.907,76			
4 Indtægter	241.901	251.780	256.760,84	324.952,47			
4 Udgifter, løn	-548.100	-548.500	-558.751,02	-510.899,61			
4 Udgifter, øvrige drift	-323.500	-320.500	-177.295,89	-199.960,62			
5 Præstebolig mv.	-1.500	0	0,00	-1.780,00			
5 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
5 Udgifter, løn	-1.500	0	0,00	0,00			
5 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	-1.780,00			
6 Administration og fællesudgifter	-164.446	-166.964	-190.575,44	-195.117,27			
6 Indtægter	0	0	0,00	-695,00			
6 Udgifter, løn	-52.800	-78.800	-86.409,40	-87.286,88			
6 Udgifter, øvrige drift	-111.646	-88.164	-104.166,04	-107.135,39			
7 Finansielle poster	7.213	9.000	-25.369,24	-35.698,65			
A Resultat af drift	0	-725	168.044,17	189.053,60			
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	0	725					
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	0	0					

ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme							
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0	0	36,92	44,44	0	0	0
Salg af anlæg (91)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Ligningsbeløb til anlæg (92)	0	0	339.999,63	465.000,00	0	0	0
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0	0	0,00	-265.637,74	0	0	0
Kirkegård ((83)+(84))	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	0	0,00	0,00	0	0	0
B Resultat af anlæg	0	0	340.036,55	199.406,70	0	0	0
C Årets resultat	0	-725	508.080,72	388.460	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	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2018 heraf --		
	2017	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.436.240	1.430.059	1.455.502,00	1.364.174,00	1.436.240	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
1.436.240	1.430.059	1.455.502,00	1.364.174,00	1.436.240	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	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2018 heraf --		
	2017	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-137.500	-136.500	-64.117,90	-59.520,78	0	0	-137.500
0	-20.000	-76.501,25	-23.387,90	0	0	0
0	0	-7.156,77	-50.140,25	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-137.500	-156.500	-147.775,92	-133.048,93	0	0	-137.500

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	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2018 heraf --		
	2017	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.000	0	0,00	0,00	0	0	-2.000
-338.400	-341.600	-280.330,71	-282.922,79	0	-300.900	-37.500
-51.000	-20.500	-24.784,69	-25.927,17	0	0	-51.000
-78.908	-58.000	-86.276,35	-41.860,05	0	0	-78.908
-28.000	-28.000	-27.138,37	-26.417,25	0	0	-28.000
0	0	-2.193,94	-7.590,61	0	0	0
-12.000	-12.000	-4.909,69	-15.742,43	0	0	-12.000
0	-39.000	-18.817,41	-23.107,49	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-510.308	-499.100	-444.451,16	-423.567,79	0	-300.900	-209.408

4 Kirkegård

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

Budget 2018	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2018 heraf --		
	2017	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-575.899	-564.420	-451.530,40	-361.300,82	225.901	-486.300	-315.500
-53.800	-52.800	-27.755,67	-24.606,94	16.000	-61.800	-8.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-629.699	-617.220	-479.286,07	-385.907,76	241.901	-548.100	-323.500

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	0,00	0,00	0	0	0
-1.500	0	0,00	-1.780,00	0	-1.500	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
-1.500	0	0,00	-1.780,00	0	-1.500	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
-10.000	0	-6.773,03	0,00	0	0	-10.000
-63.500	-68.500	-90.620,41	-98.232,49	0	-16.000	-47.500
-39.000	-12.000	-19.721,48	-17.280,13	0	-7.000	-32.000
-6.000	0	-136,00	0,00	0	-6.000	0
-10.000	-37.000	-35.332,02	-38.187,59	0	-8.000	-2.000
-15.800	-22.300	-10.287,34	-15.796,52	0	-15.800	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	-2.000	-750,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-20.146	-25.164	-26.955,16	-25.620,54	0	0	-20.146
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-164.446	-166.964	-190.575,44	-195.117,27	0	-52.800	-111.646

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	0	-40.775,28	-48.413,63	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
4.000	4.000	6.570,89	7.175,44	4.000	0	0
3.213	5.000	7.496,42	4.283,66	3.213	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	1.338,73	1.255,88	0	0	0
7.213	9.000	-25.369,24	-35.698,65	7.213	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	0,00	-265.637,74	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	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	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	36,92	44,44	0	0	0
91 Salg af anlæg m.v.	0	0	0,00	0,00	0	0	0
92 Ligningsbeløb anlæg	0	0	339.999,63	465.000,00	0	0	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	0	0	340.036,55	199.406,70	0	0	0

3. Supplerende forklaringer til budgettet

Efter Menighedsrådsvalget i efteråret 2016 tiltrådte det ny menighedsråd 1. december 2016 med 4 nyvalgte ud af 6 medlemmer. Det er et generelt vilkår, at man derpå overtager det samlede ansvar som er tillagt menighedsrådet – incl. økonomi. Vi fik hurtigt fik sat os et mål om, at styrke den overgang der altid vil være, når et nyvalgt menighedsråd tager over. Vi oplevede – sammen med det afgående menighedsråd en del uklarheder omkring fuldmagter, omkring bank-adgang m.m. Alt sammen noget, som ved en anderledes håndtering ville kunne være løst i et møde mellem alle implicerede parter, f.eks. mellem bank-fuldmægtig, afgående og kommende menighedsrådsformand, kasserer, regnskabsfører. Her ville alt sådan set i en kortvarig session kunne håndteres – og ikke mindst oplyses, og det ville være en god anledning til at skabe kontakter i forhold til det, som fremover vil kunne volde vanskeligheder. Her ved indgangen til det nye budgetår 2018 kan vi konstatere, at disse forskellige nødvendige bank-aftaler ført netop lige er kommet på plads her i oktober 2017.

Det er nu aftalt med vores bank-forbindelse, at der under alle omstændigheder planlægges et møde medio november – hvor alle sådanne aftaler kan indgås. Det er vigtigt at planlægge det som en årligt tilbagevendende begivenhed, eftersom menighedsrådene konstituerer sig hvert år.

I tilfælde af uændret konstitution, kan mødet aflyses. Når der har været nyvalg, vil mødet allerede være aftalt.

Forudsætninger i Regnskab 2016

Menighedsrådet fik som en af sine første opgave at skulle afslutte regnskab for 2016. Da det gamle menighedsråd fratrådte blev der indgået en ny aftale om regnskab/bogføring med Bogense Provsti. Det betyder at både regnskabsfunktionen og vi er ”nye” i forhold til økonomien i Ejby Menighedsråd. Det har været meget hjælpsomt, at blive guidet ind i regnskabssystemet og for det samlede menighedsråd at få en gennemgang af såvel regnskab som af det økonomiske grundlag for rådet.

Regnskab for 2016 er således bogført af tidligere regnskabs-ansvarlig, og budgettet for 2017 opstillet af det ”gamle” menighedsråd – og vores opgave omkring budget 2018 har så været at ”skønne” over hvordan det vil være hensigtsmæssigt at indrette budget for 2018.

Dette skriver vi, fordi vi gerne vil understrege, at vi har en ambition, om at menighedsrådets ansvarsområder og udgifter både er i overensstemmelse med de økonomiske rammer, med forpligtelserne (personale, opgaver) og med det aktivitetsniveau som menighedsrådet ønsker, og de beslutninger der træffes.

Bemærkningerne her skal kun tjene til at pege på, at vi betragter budgetlægningen som en vigtig proces.

2 menighedsråd

Der logger efter Ejby Menighedsråds mening nogle helt fundamentale vanskeligheder ved

budgetlægningen, som består i, at vi er 2 ”uafhængige” Menighedsråd i pastoratet. Der betyder, at der er adskilte økonomiske men på visse helt centrale områder et fællesskab om bestemte kirkelige aktiviteter, og dermed også om den økonomi, som er forbundet med disse aktiviteter.

De adskilte områder er de kirkelige handlinger: gudstjenester, dåb, afholdelse af konfirmation, vielser, begravelser, visse sogne-relaterede aktiviteter, som koncerter, sangaftner, foredragsarrangementer. De fælles områder er de store aktivitetsområder som: konfirmationsundervisning, ældreklub, minikonfirmander, filmklub mm.

Tidligere har vist været en slags *pragmatisk* budgetterings-model, hvor det ene menighedsråd afholder visse udgifter mens andre afholder andre. Vi har ønsket en finansieringsmodel, der tager udgangspunkt i at der budgetteres for de fælles områder på samme måde i vores to menighedsråd og at der sker en forholdsmæssig medfinansiering. Det vil forhåbentlig muliggøre en *retvisende* budgettering, hvor vi kan se hvad de enkelte aktiviteter faktisk koster.

Udgangspunktet for Budget 2018 har derfor været en mere detaljeret opdeling af budgettet for de enkelte aktivitetsområder og fælles for Ejby og Balslev for de områder, der er fælles.

Det vil være første gang det sker, og vi er spændt på at følge udviklingen her.