

ÅRSBUDGET 2022

for Marie Magdalene-Koed Sognes Me

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 8219

CVR-nr. 57871113

Budget 2022 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

Målsætninger

Menighedsrådets opgave er at lede det kirkelige liv, så menigheden selv kan være med til at lave kirke. Folk er kirke.

Vi vil derfor

- være insisterende på at være en del af det lokale, folkelige liv
- åbne det kirkelige rum, så folk i sognet selv kan få lov at lave kirke

Det nuværende menighedsråd har overtaget ovenstående målsætning, som i hvert fald i en periode, vil være rammen om menighedsrådets arbejde hvor indsats områderne fortsat især vil være:

Gudstjenesten:

Alternative former for gudstjenester (bl.a. Walk and Talk, jazz poesi, musikgudstjenester og aftengudstjenester)

Gudstjenestens liturgi (åbne gudstjenesten op for nye kirkegængere, medinddragelse af menigheden ved læsninger og kirkekaffe, mulighed for selv at byde ind i gudstjenesten)

Musik i gudstjenesten (inddragelse af andre instrumenter samt korsangere fra menigheden)

Diakoni

Indsamling til Sognets julehjælp, Kirkens Korshær, Folkekirkens Nødhjælp samt deltagelse i Sogneindsamlingen

Kirkens synlighed / PR

Øget fokus på kirkebladets indhold og brug af hjemmeside og facebook.

Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

Særligt indsatsområde for 2022 forventes fortsat at være efterlevelse af den af menighedsrådet vedtagne vision for rådets arbejde (se ovenfor).

Herudover forventes der fortsat at blive arbejdet med vedligeholdelse og nødvendige forbedringer af de bygninger og kirkegårde der er beliggende i sognet.

Supplerende forklaringer til budgettet

Menighedsrådet har valgt at budgettere med et driftsunderskud for kalenderåret 2022 stort DKK 141.300,00. Årsagen til det budgetterede underskud kan især henføres til 3 delelementer:

1. Oliering af tag på Pindstrup kirke - opgave overført fra 2021.
2. Stigning i elpriser
3. Tilpasning af lønbudget.

Ad 1.

Som følge af travlhed hos entreprenører er det ikke lykkedes at få gennemført den planlagte oliering af taget på Pindstrup kirke i 2021. Forventet pris TDKK 70. Opgaven forventes udført i 2022.

Ad 2.

Som følge af den "rent prismæssigt igangværende energikrise" er der efter samtaler med leverandøren af el en forventning om en merudgift på ca. dkk 1,00 pr. kWh i 2022. Den forøgede energipris forventes at medføre en merudgift i størrelsesordenen TDKK 78.

Ad 3.

På nogle poster har aflønningen af personalet ikke været tidssvarende hvorfor der forsøges gennemført en tilpasning til tidssvarende aflønning sammenlignet med aflønningen i de omkringliggende menighedsråd. For 2022 forventes denne tilpasning at udgøre TDKK 52.

Efter to "coronaprægede" år er det naturligvis en udfordring rent budgetmæssigt at få tilpasset økonomi og aktivitet, men fra menighedsrådets side forventer vi at vedlagte driftsbudget vil være retvisende.

På trods af fratræden fra den nu tidligere kirke- og kulturmedarbejder har menighedsrådet budgetmæssigt fastholdt udgiften til denne medarbejder med 5 ugentlige arbejdstimer. Provstiudvalget har i forlængelse af beslutning på budgetsamrådet i efteråret 2020 bevilget de 4 pastorater inden for den tidligere midtdjurske kommune tilsammen DKK 281.600 til ansættelse af en fælles kirke- og kulturmedarbejder svarende til en forventet 22 timers stilling. De fire pastorater i området arbejder på i fællesskab at blive enige om opgradering af stillingen til en fuldtidsstilling. Den nævnte bevilling er ikke indarbejdet i nærværende budget men der er som nævnt ovenfor budgetmæssigt bibeholdt en stilling på 5 timer til det nævnte formål.

Ud over forannævnte er driftsbudgettet i lighed med tidligere år udarbejdet under hensyntagen til forventet pris- og lønudvikling i det omkringliggende samfund sammenholdt med det forventede aktivitetsniveau.

Som beskrevet foranstående skyldes en del af budgetterede underskud udførelse af vedligeholdelses opgaver der oprindeligt var programsat til effektivering i 2021. Som følge af den manglende gennemførelse af dette projekt forventer menighedsrådet et drifts overskud på ikke under TDKK 100 som tilføres de frie reserver ultimo 2021. Nettotræk på de frie reserver vil forventes efter udgangen af kalenderåret 2022 derfor alene at udgøre TDKK 41,3 hvilket forventes at efterlade menighedsrådets frie reserver med en størrelsesorden omkring TDKK 250 ved udgangen kalenderåret 2022.

Anlæg:

Der arbejdes fortsat på at det igangværende projekt omkring forbedring af opvarmning af Marie Magdalene kirke endelig kan udføres i løbet af kalenderåret 2022. Der er bevilget og modtaget TDKK 1.050 fra Syddjurs provsti til udførelse af projektet.

Under kirkekassens egenkapital er der angivet 2 hensættelser fra kalenderåret 2020:

- Arskonto 741150: Nedrivning af driftsbygninger - afsat beløb TDKK 450
- Arskonto 741151; Arkitekt vedrørende sognehus - afsat beløb TDKK 125

Ad.: Nedrivning af driftsbygninger

Projektet er igangsat og forventes tilendebragt i kalenderåret 2021 til en samlet

omkostning der ikke umiddelbart forventes at overstige hensættelsen.

Ad.: Arkitekt vedrørende sognehus.

Projekt "sognehus" i den hidtidige form med en ekstern samarbejdspartner er skrinlagt. Der er tilgået Menighedsrådet faktura fra nævnte tidligere samarbejdspartner til dækning af fælles omkostninger ved ekstern bistand ved etablering af projektet. Der er ikke enighed om menighedsrådets andel af udgiften. Afklaring forventes i 2021.

| | Budget 2022 | Budget 2021 | Regnskab 2020 | Regnskab 2019 |
|---|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 1 Ligningsbeløb til drift | 2.668.168 | 2.732.201 | 2.615.891,00 | 2.615.891,00 |
| Driftsudgifter i alt | -2.809.468 | -2.731.973 | -2.555.343,14 | -2.418.286,12 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -629.289 | -455.026 | -483.510,56 | -508.620,67 |
| 2 Indtægter | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 Udgifter, løn | -138.489 | -135.226 | -130.719,79 | -140.758,42 |
| 2 Udgifter, øvrige drift | -490.800 | -319.800 | -352.790,77 | -367.862,25 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -1.133.200 | -1.225.671 | -995.559,90 | -1.119.366,44 |
| 3 Indtægter | 6.800 | 10.000 | 6.760,00 | 8.432,96 |
| 3 Udgifter, løn | -879.400 | -913.146 | -798.192,25 | -839.955,81 |
| 3 Udgifter, øvrige drift | -260.600 | -322.525 | -204.127,65 | -287.843,59 |
| 4 Kirkegård | -748.259 | -661.443 | -740.484,95 | -587.747,45 |
| 4 Indtægter | 606.400 | 661.000 | 659.969,78 | 761.874,77 |
| 4 Udgifter, løn | -1.014.167 | -989.223 | -976.685,18 | -961.944,67 |
| 4 Udgifter, øvrige drift | -340.492 | -333.220 | -423.769,55 | -387.677,55 |
| 5 Præstebolig mv. | 76.727 | 66.047 | 53.901,76 | 87.925,04 |
| 5 Indtægter | 233.300 | 228.900 | 233.259,36 | 238.950,27 |
| 5 Udgifter, løn | -37.273 | -37.123 | -36.610,40 | -39.111,34 |
| 5 Udgifter, øvrige drift | -119.300 | -125.730 | -142.747,20 | -111.913,89 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -354.647 | -370.147 | -363.756,21 | -302.269,01 |
| 6 Indtægter | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 Udgifter, løn | -149.547 | -149.547 | -132.561,88 | -129.304,59 |
| 6 Udgifter, øvrige drift | -205.100 | -220.600 | -231.194,33 | -172.964,42 |
| 7 Finansielle poster | -20.800 | -85.733 | -25.933,28 | 11.792,41 |
| A Resultat af drift | -141.300 | 228 | 60.547,86 | 197.604,88 |
| Forbrug af frie midler (jf. bilag 1) | 141.300 | 0 | | |
| Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler | 0 | 228 | | |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | | |
|--|------------|------------|-----------|--------------|
| 8 Anlægsramme | | | | |
| Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -1.050.000 | -7.398.825 | 0,00 | 0,00 |
| Kirkegård ((83)+(84)) | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg ((92)+(93)) | 0 | 0 | 0,00 | 1.663.825,00 |
| 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 | 192.750,00 |
| B Resultat af anlæg | -1.050.000 | -7.398.825 | 0,00 | 1.856.575,00 |
| C Årets resultat | -1.191.300 | -7.398.597 | 60.547,86 | 2.054.180 |
| E Heraf til balanceposter (=C-A) | -1.050.000 | -7.398.825 | | |
| + 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 | 1.050.000 | 1.143.825 | | |
| + Forbrug af eksisterende opsparing | 0 | 1.570.000 | | |
| Ligningsmidler til afdrag på lån | 0 | 0 | | |
| Ligningsmidler til anlægsopsparing | 0 | 0 | | |
| + Nye lån | 0 | 4.685.000 | | |
| 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) | 1.050.000 | 7.398.825 | | |
| 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 2022 | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2022 heraf -- | | |
|----------------|-----------|--------------|--------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2021 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2.668.168 | 2.732.201 | 2.615.891,00 | 2.615.891,00 | 2.668.168 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 2.668.168 | 2.732.201 | 2.615.891,00 | 2.615.891,00 | 2.668.168 | 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 2022 | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2022 heraf -- | | |
|----------------|----------|-------------|-------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2021 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -506.511 | -347.548 | -327.819,48 | -405.678,13 | 0 | -95.011 | -411.500 |
| -42.900 | -32.500 | -70.251,90 | -34.024,59 | 0 | 0 | -42.900 |
| -79.878 | -74.978 | -85.439,18 | -68.917,95 | 0 | -43.478 | -36.400 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -629.289 | -455.026 | -483.510,56 | -508.620,67 | 0 | -138.489 | -490.800 |

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 2022 | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2022 heraf -- | | |
|----------------|------------|-------------|---------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2021 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -790.249 | -863.839 | -760.883,86 | -810.835,58 | 6.800 | -713.449 | -83.600 |
| -112.002 | -148.166 | -78.850,25 | -142.439,78 | 0 | -13.902 | -98.100 |
| -600 | -1.000 | -582,50 | -999,95 | 0 | 0 | -600 |
| -93.761 | -102.461 | -92.772,69 | -90.052,51 | 0 | -20.661 | -73.100 |
| -36.137 | -16.890 | -16.476,87 | 0,00 | 0 | -36.137 | 0 |
| -78.451 | -91.315 | -40.088,73 | -67.776,11 | 0 | -74.251 | -4.200 |
| -22.000 | -2.000 | -5.905,00 | -7.262,51 | 0 | -21.000 | -1.000 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -1.133.200 | -1.225.671 | -995.559,90 | -1.119.366,44 | 6.800 | -879.400 | -260.600 |

4 Kirkegård

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

| Budget 2022 | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2022 heraf -- | | |
|----------------|----------|-------------|-------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2021 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -735.759 | -653.143 | -732.239,11 | -554.744,45 | 606.400 | -1.014.167 | -327.992 |
| -12.500 | -8.300 | -8.245,84 | -33.003,00 | 0 | 0 | -12.500 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -748.259 | -661.443 | -740.484,95 | -587.747,45 | 606.400 | -1.014.167 | -340.492 |

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 |
| -35.173 | -54.253 | -58.167,45 | -41.126,21 | 104.100 | -37.273 | -102.000 |
| 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 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 111.900 | 120.300 | 112.069,21 | 129.051,25 | 129.200 | 0 | -17.300 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 76.727 | 66.047 | 53.901,76 | 87.925,04 | 233.300 | -37.273 | -119.300 |

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 | 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 |
| -162.647 | -171.047 | -209.006,76 | -179.760,59 | 0 | -101.547 | -61.100 |
| -58.200 | -60.000 | -33.846,51 | -61.900,22 | 0 | -12.000 | -46.200 |
| -62.100 | -46.800 | -47.692,58 | -60.608,12 | 0 | -12.000 | -50.100 |
| -12.000 | -12.000 | 0,00 | 0,00 | 0 | -12.000 | 0 |
| -14.900 | -14.500 | -11.422,40 | -0,08 | 0 | -12.000 | -2.900 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -4.900 | -25.800 | -19.693,00 | 0,00 | 0 | 0 | -4.900 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -39.900 | -40.000 | -42.094,96 | 0,00 | 0 | 0 | -39.900 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -354.647 | -370.147 | -363.756,21 | -302.269,01 | 0 | -149.547 | -205.100 |

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 |
| 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 |
| -21.300 | -22.000 | -26.286,91 | 0,00 | 0 | 0 | -21.300 |
| 200 | 0 | 225,00 | 2.020,04 | 200 | 0 | 0 |
| 300 | 300 | 1.457,32 | 1.457,32 | 300 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | -1.328,69 | 8.315,05 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | -64.033 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -20.800 | -85.733 | -25.933,28 | 11.792,41 | 500 | 0 | -21.300 |

Formål

| | Budget | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2022 heraf -- | | |
|---|------------|------------|----------|--------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | -1.050.000 | -1.050.000 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | -1.050.000 |
| 81 Sognegård | 0 | -6.348.825 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 91 Salg af anlæg m.v. | 0 | 0 | 0,00 | 192.750,00 | 0 | 0 | 0 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 0 | 0 | 0,00 | 1.663.825,00 | 0 | 0 | 0 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| I alt | -1.050.000 | -7.398.825 | 0,00 | 1.856.575,00 | 0 | 0 | -1.050.000 |

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 |