

ÅRSBUDGET 2010

for

kirkekasse / præstegårdskasse

under

menighedsråd

i

provsti

i

kommune

Årsbudget 2010

Budgettet har været forelagt på et menighedsrådsmøde den / 2009.

Der henvises i øvrigt til følgende forklaringer til budgettet:

Beregning af kassebeholdning pr. 1. januar 2010

Disponibel kassebeholdning pr. 31. december 2008 overført fra årsregnskabet	_____
+ / '-' Kendte større afvigelser i forhold til budget 2009 (bilag 3)	_____
Bevægelser på kassebeholdningen ifølge budget 2009	_____
Beregnet kassebeholdning 1. januar 2010	_____

(forklaringer til budgettet fortsat)

Godkendt på menighedsrådsmøde afholdt

_____ den / _____ 2009

formand

kasserer

Provstiudvalgets påtegning vedr. budgettets overensstemmelse med provstiudvalgets fastsættelse af rammer for driftsudgifter og bevilling for anlægsudgifter:

ÅRSBUDGET 2010

kirkekasse / præstegårdskasse

Budgettet skal aflægges i hele tusinde kr.
for så vidt angår overslagsårene

Note	Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslagsår (i 1000 kr.)		
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
DRIFTSRAMMEN						
Udbetalinger						
0 Løn						
1 Kirkelige aktiviteter						
2 Administration						
3 Præsteboliger						
4 Kirke, menighedslokaler og funktionærboliger.....						
5 Kirkegård						
Udbetalinger i alt						
Indbetalinger						
6 - Indbetalinger i alt						
Driftsrammen i alt						
ANLÆGSRAMMEN						
7 Anlægsarbejder						
7 Låneydelser						
7 Opsparinger						
Anlægsrammen i alt						
Drifts- og anlægsrammen i alt						
KIRKELIG LIGNING						
8 Kirkelig ligning i alt (8010 + 8020)						
- Drifts- og anlægsrammen i alt.....						
Bevægelser på kassebeholdningen						
9 der sammen med kassebeholdn. 01.01.....						
9 udgør kassebeholdningen 31.12.						

Note	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
UDBETALINGER			
0 Løn m.v.			
0110 Graver, kirkegårdsleder, -assistent			
0120 _____			
0160 Medhjælp, kirkegård			
0170 Vikarer for graver			
0180 _____			
0210 Kontormedhjælp, kirkegård			
0220 Kirkeassistent, rengøring			
0230 _____			
0240 Rengøring, præstekontor			
0250 _____			
0260 Kirkekorsangere			
0270 Vikarer for kirkekorsangere			
0310 Kirkesanger			
0320 Vikarer for kirkesanger			
0330 _____			
0340 Kontormedhjælp			
0360 Kirketjenere, kirketjenermedhjælper			
0370 Vikarer for kirketjener			
0410 Konfirmandlærer			
0430 Sognemedhjælper m.v.			
0460 Kordegne, kordegneassistenter			
0470 Vikarer for kordegn			
0510 Medhjælp, diæter m.v.			
0520 _____			
0560 Organist, organistassistent			
0570 Vikarer for organist			
0710 Kasserer			
0730 Formand			
0740 Kontaktperson			
0760 Kirkeværge			
0770 Huslejetilskud, præster			
0780 _____			
0790 _____			
Løn i alt overføres til næste side			

Note	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
UDBETALINGER			
0 Løn m.v. (fortsat)			
Overført fra side 4			
0800 Løn og godtgørelse, lokal præst			
0810 ATP			
0830 AER, AES, arbejdsmiljøafgift m.v.			
0840 Tvungne pensionsordninger			
0850 Tjenestemandspension			
0860 Rejse- og befordringsgodtgørelse			
0870 Frivillige pensionsordninger			
0880 Jubilæumsgratiale m.v.			
0890 Lønrefusioner (negativ)			
Løn m.v. i alt			
0 Kirkegård med særskilt regnskab			
0910 Løn			

Note	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
UDBETALINGER			
1 Kirkelige aktiviteter			
1020 Konfirmandundervisning			
1030 Gudstjenester mv., honorarer			
1040 Kirkebil, gudstjenester			
1050 Kirkebil, andre arrangementer			
1060 Kirkeblad			
1070 Kirkekoncerter, honorarer			
1080 Kirkekoncerter, andre udgifter			
1090 Konfirmandkørsel			
1100 Tilskud til mellemkirkeligt stiftsudvalg			
1110 Samarbejde mellem menighedsråd			
1120 Foredragsholdere, honorarer			
1130 _____			
1140 _____			
1150 _____			
1160 _____			
1170 _____			
1180 _____			
1190 _____			
1200 _____			
1210 _____			
1220 _____			
1230 _____			
1240 _____			
1250 _____			
1260 _____			
1270 _____			
1280 _____			
1290 _____			
1300 _____			
1310 _____			
1320 _____			
1330 Tilskud DSUK			
Kirkelige aktiviteter i alt			

Note		Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
	UDBETALINGER			
2	Administration			
	2110 Menighedsrådet			
	2120 Kursusudgifter vedr. menighedsrådet			
	2140 Personaleudgifter, kirke.....			
Ny	2149 Personaleudgifter, kirkegård			
	2160 Annoncer, kirke			
Ny	2169 Annoncer, kirkegård			
	2210 Telefoner m.v., kirke			
Ny	2219 Telefoner m.v., kirkegård			
	2260 Kontorholdsudgifter, kirke			
Ny	2269 Kontorholdsudgifter, kirkegård			
	2310 Ministerialbøger, medlemslister			
	2360 Kursusudgifter vedr. funktionærer, kirke			
Ny	2369 Kursusudgifter vedr. funktionærer, kirkegård			
	2410 Honorar til bygningskyndig, kirke			
Ny	2419 Honorar til bygningskyndig, kirkegård			
	2480 Administr. samarb. mellem menighedsråd ..			
	2500 Refusion af fælles udg. sogne imellem			
	2510 Menighedsrådsvalg			
	2520 Revision og regnskabsføring, kirke			
Ny	2529 Revision og regnskabsføring, kirkegård			
	2530			
	2540			
	2550			
	2560			
	2570			
	2580			
	2590			
	2600			
	2610			
	2620			
	2630			
	2640 Folkekirkens forsikring			
	Administration i alt			

Note	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
UDBETALINGER			
3 Præstegård, præsteboliger m.v.			
3110 Telefon m.v.			
3160 Skatter, afgifter			
3210 Forsikringer/sikringsudgifter			
3260 Godtgørelse for el og varme			
3270 Opvarmning og el			
3310 Konfirmandlokaler (i præstegård)			
3410 Anskaffelser og vedligeh., boliger			
3460 Anskaffelser og vedligeh., avlsgård			
3480 Leje af præstebolig			
3670 Edb-udgifter præsteboliger			
3680 _____			
3690 _____			
3700 _____			
3710 _____			
3720 _____			
3730 _____			
Præstegården i alt			

Note		Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
	UDBETALINGER			
	4110 Skatter, afgifter			
Ny	4119 Skatter, afgifter momsfradragsberet.....			
	4160 Forsikringer/sikringsudgifter			
Ny	4169 Forsikringer/sikringsudgifter momsfradragsb			
	4210 El			
Ny	4219 El, momsfradragsberettiget			
	4260 Varme			
Ny	4269 Varme, fradragsberettiget			
	4310 Rengøringsartikler, vask m.v.			
Ny	4319 Rengøringsartikler, vask m.v. momsfradragsb			
	4360 Eftersyn orgel, klokker m.v.			
	4410 Lejeudgifter			
	4460 Gudstjenesten, blomster, lys m.v.			
	4610 Anskaffelser og vedligeh., kirke			
	4620 Anskaffelser og vedligeh., sognegård			
	4630 Anskaffelser og vedligeh., funktbolig			
	4670 Edb-udgifter, kirkekontorer m.v.			
Ny	4679 Edb-udgifter afholdt til kirkegård			
	4680 _____			
	4690 _____			
	4700 _____			
	Kirke, menighedslokaler i alt			

Note	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
UDBETALINGER			
5 Kirkegård			
5110 Materialer og planter til videresalg			
5120 Materialer og planter til kirkegård			
5130 Entreprenørudgifter, grave			
5140 Entreprenørudgifter, kirkegård			
5180 Arbejdstøj			
5190 Vedligeholdelse, bygninger			
5200 Vedligeh., maskiner, redskaber, værktøj			
5210 Vedligeh., P-plads, hegn m.v.			
5220 Nyanskaffelser, bygninger			
5230 Nyanskaf., maskiner, redskaber, værktøj ...			
5240 Nyanskaffelser, P-plads, hegn m.v.			
5250 Vedligeholdelse, kirkegårdsareal			
5260 Nyanskaffelser, kirkegårdsareal			
5280 Bevaringsværdige gravminder			
Ny 5289 Regulering af delvis momsfradrag			
5290 _____			
5300 _____			
5310 _____			
5320 _____			
5330 _____			
5340 _____			
5350 _____			
5360 _____			
Kirkegård i alt			
5 Kirkegård med særskilt regnskab			
5510 Andre udgifter i alt			

Note		Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
6	INDBETALINGER			
	Renteindtægter			
	6110 Renter af stiftsmidler excl. gravstedskap. ..			
	6120 Renter af kassebeholdning			
	Renteindtægter i alt			
	Indtægt af fast ejendom			
	6210 Lejeindtægt			
	6230 Forpagtningsafgift			
	6250 Salg af effekter skov			
Ny	6260 Avlsgård, momspligtige indtægter			
	6270 Præsters boligbidrag			
	6280 _____			
Ny	6290 Indtægtsdækket virksomhed			
	Indtægter af fast ejendom i alt			
	Brug af kirken m.v.			
	6310 Brug af kirken, klokkeringning m.v.			
	6320 Pyntning i kirken			
	6330 Refusion menighedslokale			
	6340 _____			
Ny	6350 Kirkeblad, momspligtige indtægter			
Ny	6360 Kirkekoncerter, momspligtige indtægter			
	Brug af kirken i alt			
	Kirkegård			
	6410 Gravkastning			
	6420 Nyanlæg og omlægning			
	6430 Erhvervelse og fornyelse af gravsted			
	6440 Hjemfaldne gravsteds kapitaler			
	6450 Salg af planter, ren- og vedligeh. m.v.			
	6460 Renter af aktuelle gravsteds kapitaler			
Ny	6469 Regulering af delvis momsfradrag			
	6470 _____			
	6480 _____			
	6490 _____			
	Kirkegård i alt			

Note	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
7 UDBETALINGER			
Ny Anlægsarbejder, kirke m.v. (brutto):			
7001			
7002			
7003			
7004			
7005			
7006			
7007			
7008			
7009			
7010			
7011			
7012			
7013			
7014			
7015			
7016			
7017			
7018			
7019			
7020			
7021			
7022			
7023			
7024			
7025			
7026			
7027			
7028			
7029			
7030			
Anlægsarbejder i alt			

Note	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
UDBETALINGER			
7 (fortsat)			
Ny 7040 Forbrug af opsparing vedr. anlæg, kirke m.v.			
Ny 7050 Forbrug af opsparing vedr. anlæg, kirkegård			
Ny 7060 Forbrug af opsparing vedr. anlæg, præstegård			
Ny 7070 Lån til anlæg, kirke m.v.			
Ny 7080 Lån til anlæg, kirkegård			
Ny 7090 Lån til anlæg, præstegård			
7 Kirkegård med særskilt regnskab			
7099 Anlægsarbejder i alt			

Note	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
UDBETALINGER			
7 Låneydelser - fordelt efter område	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
7300 Renter kirkegård (stiftsmiddellån)			
7310 Renter kirke (stiftsmiddellån)			
7320 Renter præstegård (stiftsmiddellån)			
Renter stiftsmiddellån, i alt (=7110)			
7330 Renter kirkegård (andre lån)			
7340 Renter kirke (andre lån)			
7350 Renter præstegård (andre lån)			
Renter andre lån, i alt (=7120)			
7360 Afdrag kirkegård (stiftsmiddellån)			
7370 Afdrag kirke (stiftsmiddellån)			
7380 Afdrag præstegård (stiftsmiddellån)			
Afdrag stiftsmiddellån, i alt (=7210)			
7390 Afdrag kirkegård (andre lån)			
7400 Afdrag kirke (andre lån)			
7410 Afdrag præstegård (andre lån)			
Afdrag andre lån, i alt (=7220)			
Låneydelser i alt			
7 Kirkegård med særskilt regnskab			
7790 Låneydelser i alt			

Note	Budget 2010	Budget 2009	Regnskab 2008
UDBETALINGER			
7 Opsparing til særlige formål - efter projekt			
7810 _____	/	/	
7820 _____			
7830 _____			
7840 _____			
7850 _____			
7860 _____			
7870 _____			
7880 _____			
7890 _____			
7900 _____			
Opsparing til særlige formål i alt.....			
7 Opsparing til særlige formål - efter område			
7911 Opsparing særlig formål (kirke)			/
7912 Opsparing særlig formål (kirkegård)			/
7913 Opsparing særlig formål (præstegård)			/
Opsparing særlig formål i alt			/
7 Kirkegård med særskilt regnskab			
7990 Opsparing til særlige formål i alt			
8 Kirkelig ligning			
8010 Kirkelig ligning			
8020 PU-godkendt tillægsbevilling (5 % midler)	/	/	
Kirkelig ligning i alt			

Opsparing til særlige formål forventes at udvikle sig således i 2010

	Pengeinstitut	Formål
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		

	Beregnet saldo 1. jan. 2010	Opsparing jvf. note 7	Rente- tilskrivning	Forbrug	Beregnet saldo 31. dec. 2010
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
I alt					

Aktuelle og nye lån forventes at udvikle sig således i 2010

	Långiver	Formål
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		

	Beregnet saldo 1. jan. 2010	Nye lån	Renter kto. 7300-7350	Afdrag kto. 7360-7410	Beregnet saldo 31. dec. 2010	Rest- løbetid
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
I alt						

Kendte større afvigelser i 2009**Anvendelse af overskud på drifts- og anlægsrammen**

Menighedsrådet disponerer iflg. årsregnskab
2008, side 1, over følgende overskud:

--

Nedenfor angives, hvordan overskuddet forventes anvendt i 2009.

Formålsangivelse	Del af overskud der forventes anvendt
Forventet anvendt overskud i 2009 i alt	

Andre kendte større afvigelser i 2009 i forhold til budget 2009.

Formålsangivelse	Overførte midler fra anlæg til drift*	Godkendt tillægsbevilling 2009*	Større kendt afvigelse 2009
Andre kendte større afvigelser i alt			

* Forudsættes at være godkendt af provstiudvalget.

Forventet anvendt overskud i 2009 i alt	
Andre kendte større afvigelser i alt	
I alt kendte større afvigelser i 2009 (overføres til side 1)	

Se vejledning nr. 24 af 19. april 2007 om kirke- og præstegårdskassernes budget, regnskab og revision m.v.for yderligere information.

Navn/Nr.	Stillingsbetegnelse	Stillingskategori	Bruttoløn (inkl. pension)	Beskæftigelsesgrad (kvote, i pct)	Bruttotimetal pr. år. (inkl. ferie m.v.)
10 korsangere af gennemsnitlig 5.000 kr.	korsanger	1036	50.000	-	-

Muligheden for at indberette enkelte korsangere for sig - f.eks. fuldtidsansatte korsangere - foreligger imidlertid også. Menighedsrådet bedømmer selv, hvad der er mest hensigtsmæssigt.

For korsangere, der angives under en "samleperson", indberettes der ikke beskæftigelseskvote eller timeforbrug. Ønsker man en finere inddeling af korsangere i forskellige løngrupperinger, kan man med fordel vælge dette i forbindelse med indberetningen (f.eks. 10 korsangere af gennemsnitlig 5.000 kr.; 10 korsangere af gennemsnitlig 10.000 kr. osv.).

2) Indberetning af honorarer

Honorarer skal i udgangspunktet indberettes dog ikke eventuelle honorarer til menighedsrådsmedlemmer, idet oversigten til udfyldelse er tiltænkt personer, der er omfattet af et formelt ansættelsesforhold. For så vidt angår personer, der forventes at modtage honorar i budgetåret 2008, skal der ikke indberettes beskæftigelseskvote eller timeforbrug.

3) Indberetning af "delestillinger", løntilskud mv.

Med hensyn til stillinger, hvortil der modtages løntilskud, f.eks. fleksjob (kommunalt løntilskud), eller hvoraf en del af lønnen finansieres af nabosognet mv., skal udelukkende sognets andel af lønudgifterne indberettes.

Bruttotimetal og beskæftigelsesgrad nedsættes, svarende til sognets bruttolønbyrde, således at der er konsistens mellem stillingsnormering og lønfinansieringen.

Ønsker om yderligere driftsudgifter og bevillinger til anlæg i 2010

Med henblik på udarbejdelse af det endelige budgetbidrag, kan menighedsrådet, med udgangspunkt i det foreløbige budgetbidrag for driftsrammerne, ansøge om muligheden for at afholde yderligere driftsudgifter og/eller bevillinger til anlæg i 2010.

Såfremt der ansøges om yderligere driftsudgifter eller bevillinger til anlæg, skal det relevante felt i nærværende bilag udfyldes med angivelse af det ansøgte beløb samt begrundelse for afholdelse af udgiften/ansøgning om anlægsbevillingen.

Ønsker om yderligere driftsudgifter:

--

Ønsker om bevillinger til anlæg:

--