

ÅRSBUDGET 2015

for Brovst
under Brovst Sogns Menighedsråd
i Jammerbugt Provsti
i Jammerbugt Kommune
Myndighedskode: 8393 CVR nummer: 15326816

Godkendt på menighedsrådsmøde afholdt:

Brovst den 30 / 10 2014

Erik Schmidt
menighedsrådsformand

Karen Sørensen
menighedsrådets valgte kasserer

Godkendt på provstiudvalgsmøde afholdt:

den /

provstiudvalgsformand

Budget 2015 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

Med det nuværende budgetudkast har målet alene været at dække den løbende drift, uden afsætning til særlige initiativer, dog bortset fra bevilling til sognemedhjælper fælles for 9460-området.

Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

Supplerende forklaringer til budgettet

Menighedsrådet har udarbejdet nærværende budget 2015 for Brovst Sogn.

Budgettet, der er meget realistisk, og alene dækker den løbende drift, udviser et resultat på kr. 0,00. Budgettet indeholder ikke udgifter til nye og særlige fremadrettede aktiviteter, dog bortset fra bevilling til fælles sognemedhjælper for alle sogne i 9460-området, kr. 200.000.

I driftsbudgettet er der budgetteret med følgende udgifter:

1. Mini læsser, kr. 200.000
2. Udbygning af skur på kirkegården, maskinhus, kr. 70.000
3. Reparation af kirkegårdsmur, kr. 50.000

Særlige bemærkninger til budget 2015

Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2014 og for relevante konti korrigeret i forhold til regnskab 2013 og forventninger til 2015.

Udviklingen i lønninger - som er en væsentlig post - udgør:

| År: | 2013 regnskab | 2014 budget | 2015 budget |
|-------------------|---------------|-------------|------------------------------|
| Samlede lønninger | 2.518.300 | 2.554.700 | 2.851.800 (incl. sognemedhj) |

Sognegården.

Sognegårdens samlede drift, hvilket også omfatter kontorfløjen i præsteboligen, udviser en forventet driftsudgift på kr. 165.260.

Udviklingen i sognegårdens driftsudgifter:

| År: | Budget 2013 | 2013 regnskab | 2014 budget | 2015 budget |
|---------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| Driftsudgift, i alt | 141.000 | 138.254 | 161.000 | 165.260 |
| - heraf varme | 30.000 | 44.405 | 46.000 | 46.000 |
| - heraf el | 15.000 | 20.511 | 25.000 | 25.000 |

Sognegårdens udgifter til el og varme har været uforholdsmæssigt store, og således betydeligt større end forventet.

Det projekterende ingeniørfirma på sognegården er foreholdt problemstillingen, og har lovet at udarbejde en rapport, med forslag til nedbringelse af udgifter til energi. Samtidig er bestilt udarbejdelse af en energirapport for både sognegård og præstebolig.

| | Budget | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budgetoverslag -- | | |
|---|------------|------------|---------------|---------------|----------------------|------|------|
| | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1 Ligningsbeløb til drift | 3.168.628 | 2.579.510 | 2.485.600,00 | 2.436.621,96 | | | |
| Driftsudgifter i alt | -3.168.628 | -2.803.864 | -2.852.864,05 | -2.785.524,56 | | | |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -337.000 | -343.900 | -304.397,05 | -256.357,63 | | | |
| 2 Indtægter | 3.800 | 3.800 | 23.143,30 | 78.690,53 | | | |
| 2 Udgifter, løn | -110.800 | -104.900 | -95.676,98 | -91.345,37 | | | |
| 2 Udgifter, øvrige drift | -230.000 | -242.800 | -231.863,37 | -243.702,79 | | | |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -982.200 | -781.200 | -806.311,24 | -766.565,28 | | | |
| 3 Indtægter | 96.000 | 85.100 | 103.500,03 | 85.052,20 | | | |
| 3 Udgifter, løn | -835.500 | -622.300 | -663.048,78 | -608.821,75 | | | |
| 3 Udgifter, øvrige drift | -242.700 | -244.000 | -246.762,49 | -242.795,73 | | | |
| 4 Kirkegård | -1.023.700 | -800.700 | -836.916,30 | -787.957,78 | | | |
| 4 Indtægter | 1.167.000 | 1.085.700 | 1.010.751,42 | 1.040.420,49 | | | |
| 4 Udgifter, løn | -1.554.400 | -1.536.600 | -1.517.762,28 | -1.498.116,80 | | | |
| 4 Udgifter, øvrige drift | -636.300 | -349.800 | -329.905,44 | -330.261,47 | | | |
| 5 Præstebolig mv. | -3.300 | -5.300 | -10.953,67 | -11.452,83 | | | |
| 5 Indtægter | 35.200 | 34.200 | 36.012,00 | 34.160,00 | | | |
| 5 Udgifter, løn | -25.500 | -24.900 | -32.758,69 | -31.089,40 | | | |
| 5 Udgifter, øvrige drift | -13.000 | -14.600 | -14.206,98 | -14.523,43 | | | |
| 6 Administration og fællesudgifter | -505.995 | -523.912 | -613.071,85 | -492.536,51 | | | |
| 6 Indtægter | 0 | 0 | 0,00 | 90,00 | | | |
| 6 Udgifter, løn | -325.600 | -338.000 | -334.798,66 | -327.606,55 | | | |
| 6 Udgifter, øvrige drift | -180.395 | -185.912 | -278.273,19 | -165.019,96 | | | |
| 7 Finansielle poster | -316.433 | -348.852 | -281.213,94 | -470.654,53 | | | |
| A Resultat af drift | 0 | -224.354 | -367.264,05 | -348.902,60 | | | |
| Forbrug af frie midler (jf. bilag 1) | 0 | 0 | | | | | |
| Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler | 0 | -224.354 | | | | | |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | | | | | |
|--|----------|----------|------------|-------------|---|---|---|
| 8 Anlægsramme | | | | | | | |
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| Salg af anlæg (91) | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92) | 848.356 | 857.794 | 890.400,00 | 365.378,04 | 0 | 0 | 0 |
| Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0 | 0 | 39.643,39 | -960.150,52 | 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 | 848.356 | 857.794 | 930.043,39 | -594.772,48 | 0 | 0 | 0 |
| C Årets resultat | 848.356 | 633.440 | 562.779,34 | -943.675 | 0 | 0 | 0 |
| E Heraf til balanceposter (=C-A) | 848.356 | 857.794 | | | 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 | 848.356 | 857.794 | | | 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) | -848.356 | -857.794 | | | 0 | 0 | 0 |
| G Sum (=E+F) | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |

Tallene i parentes henviser til den 2-cifrede formålsskonto, som posten vedrører. Budgettes formålsskonti fremgår af de efterfølgende sider.

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

| Budget 2015 | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2015 heraf -- | | |
|----------------|-----------|--------------|--------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
| | 2014 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 3.168.628 | 2.579.510 | 2.485.600,00 | 2.436.621,96 | 3.168.628 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 3.168.628 | 2.579.510 | 2.485.600,00 | 2.436.621,96 | 3.168.628 | 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 2015 | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2015 heraf -- | | |
|----------------|----------|-------------|-------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
| | 2014 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -158.200 | -169.300 | -145.391,62 | -178.571,90 | 0 | -38.200 | -120.000 |
| -11.000 | -11.400 | -10.116,25 | -11.406,25 | 0 | 0 | -11.000 |
| -165.300 | -160.700 | -138.254,61 | -35.516,71 | 3.800 | -72.600 | -96.500 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -2.500 | -2.500 | -10.634,57 | -30.862,77 | 0 | 0 | -2.500 |
| -337.000 | -343.900 | -304.397,05 | -256.357,63 | 3.800 | -110.800 | -230.000 |

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 2015 | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2015 heraf -- | | |
|----------------|----------|-------------|-------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
| | 2014 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0 | -100 | 0,00 | -2.198,50 | 0 | 0 | 0 |
| -517.100 | -435.900 | -498.336,38 | -461.563,79 | 1.000 | -471.300 | -46.800 |
| -275.700 | -88.000 | -33.897,30 | -45.897,69 | 0 | -253.700 | -22.000 |
| -15.000 | -15.000 | -14.931,93 | -13.026,02 | 0 | 0 | -15.000 |
| -58.000 | -51.500 | -81.460,02 | -69.798,84 | 94.000 | -15.000 | -137.000 |
| -49.900 | -86.200 | -96.754,94 | -92.960,52 | 0 | -45.000 | -4.900 |
| -47.500 | -87.600 | -76.447,67 | -70.948,39 | 0 | -35.500 | -12.000 |
| -19.000 | -16.900 | -4.483,00 | -10.171,53 | 1.000 | -15.000 | -5.000 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -982.200 | -781.200 | -806.311,24 | -766.565,28 | 96.000 | -835.500 | -242.700 |

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

42 Krematorium

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

| Budget 2015 | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2015 heraf -- | | |
|----------------|----------|-------------|-------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
| | 2014 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -941.900 | -756.300 | -822.045,99 | -799.395,85 | 1.067.000 | -1.400.100 | -608.800 |
| -81.800 | -44.400 | -14.870,31 | 11.438,07 | 100.000 | -154.300 | -27.500 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -1.023.700 | -800.700 | -836.916,30 | -787.957,78 | 1.167.000 | -1.554.400 | -636.300 |

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 2015 | Budget 2014 | Regnskab 2013 | Regnskab 2012 | -- Budget 2015 heraf -- | | |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -4.300 | -5.300 | -11.953,67 | -11.452,83 | 34.200 | -25.500 | -13.000 |
| 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 |
| 1.000 | 0 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -3.300 | -5.300 | -10.953,67 | -11.452,83 | 35.200 | -25.500 | -13.000 |

6 Administration og fællesudgifter

| | |
|----|--------------------------------------|
| 60 | Fælles formål |
| 61 | Menighedsrådet/provstiudvalget |
| 62 | Personale, inkl. delt medarbejder |
| 63 | Bygning |
| 64 | Økonomi |
| 65 | Personregistrering |
| 66 | Efteruddannelse |
| 67 | Forsikringspræmie |
| 68 | Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg |
| 69 | Stiftbidrag (PU) |
| 98 | Udlånt til andet sogn |

I alt

| Budget 2015 | Budget 2014 | Regnskab 2013 | Regnskab 2012 | -- Budget 2015 heraf -- | | |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -53.253 | -64.800 | -77.636,16 | -65.579,89 | 0 | -15.000 | -38.253 |
| -152.600 | -121.900 | -123.874,35 | -94.424,26 | 0 | -96.500 | -56.100 |
| -62.100 | -73.800 | -135.660,17 | -84.040,19 | 0 | -35.700 | -26.400 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| -95.000 | -96.300 | -97.575,74 | -93.052,52 | 0 | -90.000 | -5.000 |
| -46.700 | -76.500 | -76.638,60 | -73.782,84 | 0 | -43.200 | -3.500 |
| -63.800 | -56.000 | -61.042,43 | -51.183,09 | 0 | -45.200 | -18.600 |
| -32.542 | -34.612 | -40.644,40 | -30.473,72 | 0 | 0 | -32.542 |
| 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 |
| -505.995 | -523.912 | -613.071,85 | -492.536,51 | 0 | -325.600 | -180.395 |

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 |

I alt

| Budget 2015 | Budget 2014 | Regnskab 2013 | Regnskab 2012 | -- Budget 2015 heraf -- | | |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -317.883 | -351.952 | -285.385,24 | -475.961,80 | 0 | 0 | -317.883 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 150 | 500 | 119,56 | 522,03 | 150 | 0 | 0 |
| 1.300 | 2.600 | 1.320,25 | 2.640,50 | 1.300 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 2.731,49 | 2.144,74 | 0 | 0 | 0 |
| -316.433 | -348.852 | -281.213,94 | -470.654,53 | 1.450 | 0 | -317.883 |

Formål

| 8 Anlægsramme | Budget | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2015 heraf -- | | |
|---|---------|---------|------------|-------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 80 Kirkebygning | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 81 Sognegård | 0 | 0 | 39.643,39 | -960.150,52 | 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 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 848.356 | 857.794 | 890.400,00 | 365.378,04 | 848.356 | 0 | 0 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| I alt | 848.356 | 857.794 | 930.043,39 | -594.772,48 | 848.356 | 0 | 0 |