

ÅRSBUDGET 2020

for Brovst Sogns Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8393

CVR-nr. 15326816

Budget 2020 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

Årsbudget 2020 for Brovst Sogn

Menighedsrådet har udarbejdet årsbudget 2020 for Brovst Sogn, der udviser et driftsresultat på kr. 17.450.

Budgettet er baseret på provstiudvalgets endelige rammebevilling på kr. 3.211.542.

Provstiets bevilling, ligning drift set over tre år.

År:	2020	2019	2018
Bevilling, brutto		2.964.505	3.545.959
Bevilling til midlertidige driftsudgifter		120.000	600.000
Bevilling ekskl. udgift til kirke- og kulturmedarbejd	3.211.542	2.844.505	2.945.559
Bevilling kirke- og kulmedarbejder	0	250.000	250.000
Herefter bevilling	3.211.542	2.594.505	2.695.959

Driftsudgifterne i budgettet er baseret på budget 2019 og for relevante konti afstemt i forhold til regnskab 2018 og forventninger til 2020.

Kirkekassens driftsudgifter.

År:	2020 budget	2019 budget	2018 regnskab
Driftsudgifter	3.194.092	2.844.505	3.244.105
Midlertidige driftsudgifter, jf. bevilling/forbrugt		120.000	187.068
Herefter driftsudgifter		2.964.505	3.431.173

Særlige bemærkninger til enkelte afvigende konti.

Udvikling i lønninger.

År:	2020 budget	2019 budget	2018 regnskab
Samlede lønninger	3.165.637	3.059.443	3.192.371

I tallene for 2018 og 2019 indgår løn til sogne- og kulturmedarbejder i projekt 9460 samarbejdet, med kr. 250.000 og kr. 250.000. I 2020 er der budgetteret med en løn på kr. 269.670, hvoraf en del refunderes fra de andre sogne i 9460.

I 2018 har været ekstra udgifter i forbindelse med sygemeldte medarbejdere, som er dækket ved 5 % midler fra provstiudvalget.

Sognegården.

Udviklingen i sognegårdens driftsudgifter, der også omfatter kontorfløjen i præstegården.

År:	2018 regnskab	2019 budget	2020 budget
Driftsudgift, i alt	204.687	189.189	180.663
- heraf varme	34.748	25.000	35.000
- heraf el	16.943	23.000	17.000

I 2015 er udarbejdet en energirapport for både sognegård og præstebolig, som bla. er en forudsætning for godkendelse af byggeriet af sognegården. Den endelige godkendelse foreligger fortsat ikke.

Varme og ventilationssagen har været til vurdering i juridisk afdeling i stiftet, med henblik på en afslutning af sagen.

Stiftets vurdering foreligger nu, og konkluderer, at sagen kan afsluttes på det foreliggende grundlag. Provstiudvalget er ansøgt om refusion af kirkekassens uforudsete udgifter, dækket af provstiets 5 % midler. Ansøgningen er imødekommet i 2019. Sagen er herefter afsluttet.

Salg planter/vedligeholdelse/grandækning.

År:	2020 budget	2019 budget	2018 regnskab
Forventet salg/konstateret salg	215.000	235.000	214.634

Hjemfald af gravstedkapitaler.

Hjemfaldne gravstedskapitaler samt renteaftak	2020 budget	2019 budget	2018 regnskab
Konkrete udbetalinger	553.908	710.817	611.413

AUB – arbejdsgivernes uddannelsesbidrag.

År:	2020 budget	2019 budget	2018 regnskab

Brovst Sogn Menighedsrådet

Beregnet/fakta bidrag	28.500	23.500	23.630
-----------------------	--------	--------	--------

Forsikringspræmier.

År:	2020 budget	2019 budget	2018 regnskab
Folkekirkens selvforsikring	29.029	0	22.147

Var fritaget for betaling i 2019, begrundet i få og lave erstatningsager.

Andet.

I forbindelse med udarbejdelse af budget 2020, er alene medtaget udgifter til den løbende drift, af den grund, at budgettet ikke rummer yderligere økonomisk plads.

Der vedlægges et bilag, hvor der er oplyst en række udgifter, som budgettet ikke har plads til. Udgifterne er baseret på emner, fremsat af personalet og dels emner, der er påpeget ved provstesyn i 2018 og endelig udgifter, som fremkommer, såfremt de forhold, der er påpeget ved det lovpligtige energitilsyn i 2017, skal efterkommes.

Kirke- og kulturmedarbejder i 9460 samarbejdet.

Brovst sogn er juridisk og økonomisk arbejdsgiver for kirke- og kulturmedarbejderen.

Menighedsrådet ønsker, at sognets budget og regnskab skal være neutral i forhold til driften af kirke- og kulturmedarbejderen. Dette har samtidig den virkning, at Brovst Sogn – jf. tilkendegivelsen på budgetsområdet - opkræver den forholdsmæssige del af udgiften ved de samarbejdende sogne i henhold til vedtægten for samarbejdet.

Brovst Sogn Menighedsråd

Arsbudget 2020 for Brovst Sogn

I forbindelse med udarbejdelse budget 2020, er alene medtaget udgifter til den løbende drift, af den grund, at budgettet ikke rummer yderligere økonomisk plads.

Følgende oversigt er udarbejdet over udgifter til anskaffelser, drift og anlæg, der ikke er medtaget i budgettet, men skal afholdes over tid.

Udgifterne udspringer af dels af opgaver, der er påpeget ved provstesyn i 2018 og dels af energirapporter fra 2017 og endelig af fremsatte ønsker fra personale. Det bemærkes, at opgaverne fra energirapporterne indeholder langt flere emner, end nævnt her, men er ikke prioriteret af menighedsrådet, bla. Grundet for lang tilbagebetalingstid.

Investeringsopgave	Provstesyn	Energirapporter	Personale	Påregnet investering	Prioritering	Bemærkning
Fortsat omlægning fra hække til kantsten						Arbejder fortsætter i 2020 og finansieres af tidligere bevilling.
Omlægning af kirkegården (udtagelse af visse afsnit).						For tiden arbejdes der på en revision af kirkegårdsvedtægten.
Klaver transportabelt			x	5.000		
Trillebør med hjælpemotor			x	12.500		
Reoler til salmebøger i sognegården			x	5.315		
Mindesten (Krigens ofre) mailing			x	10.000		
Rullegardin (op – ned) kirkekontor			x	5.000		

	Budget 2020	Budget 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017
1 Ligningsbeløb til drift	3.211.542	2.964.505	3.720.611,92	3.278.037,47
Driftsudgifter i alt	-3.194.092	-2.964.505	-3.431.172,62	-3.551.884,47
2 Kirkebygning og sognegård	-371.183	-361.946	-382.008,29	-646.864,35
2 Indtægter	15.000	15.000	13.201,00	53.280,00
2 Udgifter, løn	-133.662	-154.425	-129.743,47	-93.073,36
2 Udgifter, øvrige drift	-252.521	-222.521	-265.465,82	-607.070,99
3 Kirkelige aktiviteter	-1.113.511	-1.096.448	-1.092.774,91	-1.081.420,89
3 Indtægter	103.000	96.000	111.184,44	115.324,33
3 Udgifter, løn	-981.557	-941.494	-924.559,51	-904.958,78
3 Udgifter, øvrige drift	-234.954	-250.954	-279.399,84	-291.786,44
4 Kirkegård	-1.041.275	-865.848	-1.227.050,11	-1.116.099,36
4 Indtægter	888.908	1.110.817	943.770,48	808.111,73
4 Udgifter, løn	-1.627.592	-1.553.574	-1.748.929,79	-1.591.716,07
4 Udgifter, øvrige drift	-302.591	-423.091	-421.890,80	-332.495,02
5 Præstebolig mv.	-7.540	-24.439	-103.173,42	-70.944,75
5 Indtægter	46.500	43.000	46.882,00	42.735,00
5 Udgifter, løn	-40.540	-38.439	-29.074,13	-32.518,03
5 Udgifter, øvrige drift	-13.500	-29.000	-120.981,29	-81.161,72
6 Administration og fællesudgifter	-589.294	-530.490	-529.800,42	-517.205,26
6 Indtægter	0	0	1.750,00	1.000,00
6 Udgifter, løn	-382.286	-371.511	-357.594,66	-344.163,16
6 Udgifter, øvrige drift	-207.008	-158.979	-173.955,76	-174.042,10
7 Finansielle poster	-71.289	-85.334	-96.365,47	-119.349,86
A Resultat af drift	17.450	0	289.439,30	-273.847,00
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	0	0		
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	17.450	0		

ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme				
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0	0	0,00	0,00
Kirkegård ((83)+(84))	0	0	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg ((92)+(93))	838.356	848.356	848.355,96	848.352,00
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	0,00
B Resultat af anlæg	838.356	848.356	848.355,96	848.352,00
C Årets resultat	855.806	848.356	1.137.795,26	574.505
E Heraf til balanceposter (=C-A)	838.356	848.356		
+ 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	0		
+ Forbrug af eksisterende opsparing	0	0		
Ligningsmidler til afdrag på lån	838.356	848.356		
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)	-838.356	-848.356		
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	Generelt tilskud fra fællesfonden
I alt	

Budget 2020	Budget 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017	-- Budget 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.211.542	2.964.505	3.545.644,04	3.240.648,00	3.211.542	0	0
0	0	174.967,88	37.389,47	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
3.211.542	2.964.505	3.720.611,92	3.278.037,47	3.211.542	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 2020	Budget 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017	-- Budget 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-180.520	-160.756	-160.360,34	-164.699,95	0	-61.999	-118.521
-10.000	-10.000	-16.960,93	-10.251,25	0	0	-10.000
-180.663	-189.190	-204.687,02	-471.913,15	15.000	-71.663	-124.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	-2.000	0,00	0,00	0	0	0
-371.183	-361.946	-382.008,29	-646.864,35	15.000	-133.662	-252.521

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 2020	Budget 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017	-- Budget 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-225.293	-230.022	-229.513,97	-254.007,44	0	-250.793	25.500
-580.549	-563.970	-559.813,14	-520.250,93	2.000	-547.895	-34.654
-69.411	-66.384	-86.236,65	-76.393,05	0	-43.911	-25.500
-15.000	-15.000	-18.586,53	-15.446,19	0	0	-15.000
-79.877	-81.002	-82.580,16	-85.147,50	100.000	-18.877	-161.000
-73.107	-71.298	-61.032,66	-63.209,66	0	-70.107	-3.000
-54.474	-52.972	-48.748,32	-52.235,23	0	-39.974	-14.500
-15.800	-15.800	-6.263,48	-14.730,89	1.000	-10.000	-6.800
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-1.113.511	-1.096.448	-1.092.774,91	-1.081.420,89	103.000	-981.557	-234.954

4 Kirkegård

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

Budget 2020	Budget 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017	-- Budget 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-944.398	-802.046	-1.217.876,45	-1.116.540,40	798.908	-1.462.069	-281.237
-96.877	-63.802	-9.173,66	441,04	90.000	-165.523	-21.354
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-1.041.275	-865.848	-1.227.050,11	-1.116.099,36	888.908	-1.627.592	-302.591

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 2020	Budget 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017	-- Budget 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-8.540	-25.439	-104.173,42	-71.944,75	45.500	-40.540	-13.500
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
1.000	1.000	1.000,00	1.000,00	1.000	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-7.540	-24.439	-103.173,42	-70.944,75	46.500	-40.540	-13.500

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 2020	Budget 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017	-- Budget 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-126.369	-107.433	-113.176,71	-103.620,32	0	-72.351	-54.018
-164.451	-161.015	-133.837,13	-133.520,75	0	-103.851	-60.600
-83.210	-78.501	-58.825,65	-40.979,87	0	-39.659	-43.551
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-102.085	-102.859	-97.429,15	-101.100,31	0	-98.085	-4.000
-20.117	-19.472	-19.004,69	-18.855,70	0	-19.617	-500
-27.964	-27.060	-60.372,06	-65.685,24	0	-27.464	-500
-36.069	-34.150	-25.008,11	-23.726,75	0	-21.259	-14.810
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-29.029	0	-22.146,92	-29.716,32	0	0	-29.029
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-589.294	-530.490	-529.800,42	-517.205,26	0	-382.286	-207.008

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 2020	Budget 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017	-- Budget 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-72.609	-85.334	-98.059,42	-110.784,77	0	0	-72.609
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	-125,34	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
1.320	0	528,12	528,12	1.320	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	1.291,17	-9.093,21	0	0	0
-71.289	-85.334	-96.365,47	-119.349,86	1.320	0	-72.609

Formål

	Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2020 heraf --		
	2020	2019	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme							
80 Kirkebygning	0	0	0,00	0,00	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	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	838.356	848.356	848.355,96	848.352,00	838.356	0	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	838.356	848.356	848.355,96	848.352,00	838.356	0	0