

ÅRSBUDGET 2021

for Brovst Sogns Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8393

CVR-nr. 15326816

Budget 2021 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

Årsbudget 2021 for Brovst Sogn

Menighedsrådet har udarbejdet årsbudget 2021 for Brovst Sogn, der udviser et negativt driftsresultat på kr. 63.857.

Budgettet er baseret på provstiudvalgets endelige bevilling på kr. 3.108.864.

Driftsresultat fremkommer efter første budgetudkast har været gennemgået igen, og en række udgiftskonti er reduceret med mindre beløb, såvel som den årlige kalkning af kirken blev taget ud på økonomiudvalgsmøde, men på menighedsrådsmøde den 28. oktober var der flertal for at kalkningen skulle sættes ind igen, af hensyn til ellers større kommende udgifter til kalkning fremover.

Det negative resultat finansieres af frie midler.

Provstiets bevilling, ligning drift set over tre år.

År:	2021	2020	2019
Bevilling inkl. udgift til kirke- og kulturmedarbejder	3.085.007	3.211.542	2.964.505
Udgift kirke- og kulmedarbejder	270.000	270.000	250.000
Herefter bevilling ligning drift	2.815.007	2.941.542	2.714.505

Driftsudgifterne i budgettet er baseret på budget 2020 og for relevante konti afstemt i forhold til regnskab 2019 og forventninger til 2021.

Kirkekassens driftsudgifter, rensat for udgifter til anlæg.

År:	2021 budget	2020 budget	2019 regnskab
Driftsudgifter	3.148.864	3.194.092	2.945.172

Særlige bemærkninger til enkelte afvigende konti.

Udvikling i lønninger.

År:	2021 budget	2020 budget	2019 regnskab
Samlede lønninger	3.248.912	3.165.637	3.171.717

I tallene for 2019, 2020 og 2021 indgår løn til sogne- og kulturmedarbejder i projekt 9460 samarbejdet, med kr. 250.000, 270.000 og kr. 270.000

Sognegården.

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

År:	2021 budget	2020 budget	2019 regnskab
Driftsudgift, i alt	183.929	180.663	223.499
- heraf varme	35.000	35.000	31.600
- heraf el	17.000	17.000	14.909

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.

Salg planter.

År:	2021 budget	2020 budget	2019 regnskab
Forventet salg/konstateret salg	200.000	215.000	182.497

Hjemfald af gravstedkapitaler.

	2021 budget	2020 budget	2019 regnskab
Hjemfaldne gravstedskapitaler samt renteafkast			
Udbetalinger	609.048	553.908	519.652

AUB – arbejdsgivernes uddannelsesbidrag.

År:	2021 budget	2020 budget	2018 regnskab
Samlede lønninger	32.000	28.500	35.034

Forsikringspræmier.

År:	2021	2020 budget	2019 regnskab
Folkekirkens selvforsikring	27.458	29.029	0

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

Supplerende bemærkninger.

Der vedlægges et bilag, hvor der er oplyst en række udgifter, som budgettet ikke har plads til.

Udgifterne er dels baseret på emner, fremsat af personalet og dels emner, der er påpeget ved provstesyn i 2018 og endelig udgifter, som fremkommer, såfremt nogle af 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 kulturmedarbejderen.

Menighedsrådet ønsker ikke, at den dermed forbundne udgift påvirker beregningsgrundlaget, i den nye budgetmodel. - jf. side 1.

Tildeling af midler til finansiering af kulturmedarbejder projektet ønskes meddelt i en særskilt post.

	Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018
1 Ligningsbeløb til drift	3.085.007	3.211.542	3.256.163,59	3.720.611,92
Driftsudgifter i alt	-3.148.864	-3.194.092	-3.328.753,29	-3.431.172,62
2 Kirkebygning og sognegård	-376.579	-371.183	-358.920,33	-382.008,29
2 Indtægter	15.000	15.000	14.550,00	13.201,00
2 Udgifter, løn	-138.058	-133.662	-148.977,64	-129.743,47
2 Udgifter, øvrige drift	-253.521	-252.521	-224.492,69	-265.465,82
3 Kirkelige aktiviteter	-1.091.262	-1.113.511	-1.062.787,17	-1.092.774,91
3 Indtægter	103.000	103.000	130.079,07	111.184,44
3 Udgifter, løn	-999.808	-981.557	-939.564,89	-924.559,51
3 Udgifter, øvrige drift	-194.454	-234.954	-253.301,35	-279.399,84
4 Kirkegård	-1.024.575	-1.041.275	-1.233.287,24	-1.227.050,11
4 Indtægter	962.820	888.908	1.143.565,72	943.770,48
4 Udgifter, løn	-1.680.304	-1.627.592	-1.663.065,49	-1.748.929,79
4 Udgifter, øvrige drift	-307.091	-302.591	-713.787,47	-421.890,80
5 Præstebolig mv.	-15.046	-7.540	-66.555,36	-103.173,42
5 Indtægter	45.436	46.500	42.816,00	46.882,00
5 Udgifter, løn	-41.982	-40.540	-36.659,17	-29.074,13
5 Udgifter, øvrige drift	-18.500	-13.500	-72.712,19	-120.981,29
6 Administration og fællesudgifter	-597.697	-589.294	-518.202,18	-529.800,42
6 Indtægter	0	0	0,00	1.750,00
6 Udgifter, løn	-388.760	-382.286	-369.651,81	-357.594,66
6 Udgifter, øvrige drift	-208.937	-207.008	-148.550,37	-173.955,76
7 Finansielle poster	-43.705	-71.289	-89.001,01	-96.365,47
A Resultat af drift	-63.857	17.450	-72.589,70	289.439,30
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	0	0		
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	-63.857	17.450		

ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme				
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0	0	0,00	0,00
Salg af anlæg (91)	0	0	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg ((92)+(93))	648.356	838.356	848.355,96	848.355,96
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0	0	0,00	0,00
Kirkegård ((83)+(84))	0	0	0,00	0,00
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	0	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	648.356	838.356	848.355,96	848.355,96
C Årets resultat	584.499	855.806	775.766,26	1.137.795
E Heraf til balanceposter (=C-A)	648.356	838.356		
+ Forbrug af eksisterende opsparing	0	0		
+ Nye lån	0	0		
+ Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v."	0	0		
+ Forbrug af frie midler konverteret til anlæg	0	0		
+ Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år	0	0		
Ligningsmidler til afdrag på lån	648.356	838.356		
Ligningsmidler til anlægsopsparing	0	0		
Renteindtægter af anlægsopsparing	0	0		
Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."	0	0		
Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."	0	0		
F Balanceposter (anlæg)	-648.356	-838.356		
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 Ligning til samarbejder
- I alt

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.085.007	3.211.542	2.964.644,04	3.545.644,04	3.085.007	0	0
0	0	291.519,55	174.967,88	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
3.085.007	3.211.542	3.256.163,59	3.720.611,92	3.085.007	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 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-182.650	-180.520	-169.516,03	-160.360,34	0	-64.129	-118.521
-10.000	-10.000	-8.606,25	-16.960,93	0	0	-10.000
-183.929	-180.663	-180.798,05	-204.687,02	15.000	-73.929	-125.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-376.579	-371.183	-358.920,33	-382.008,29	15.000	-138.058	-253.521

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 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-200.128	-225.293	-254.558,77	-229.513,97	0	-256.128	56.000
-588.470	-580.549	-508.590,43	-559.813,14	2.000	-557.816	-32.654
-63.028	-69.411	-70.712,61	-86.236,65	0	-44.528	-18.500
-15.000	-15.000	-15.005,81	-18.586,53	0	0	-15.000
-78.278	-79.877	-98.678,04	-82.580,16	100.000	-19.278	-159.000
-74.654	-73.107	-57.789,79	-61.032,66	0	-71.654	-3.000
-55.904	-54.474	-48.178,60	-48.748,32	0	-40.404	-15.500
-15.800	-15.800	-9.273,12	-6.263,48	1.000	-10.000	-6.800
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-1.091.262	-1.113.511	-1.062.787,17	-1.092.774,91	103.000	-999.808	-194.454

4 Kirkegård

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

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-932.531	-944.398	-1.210.545,82	-1.217.876,45	862.820	-1.509.614	-285.737
-92.044	-96.877	-22.741,42	-9.173,66	100.000	-170.690	-21.354
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-1.024.575	-1.041.275	-1.233.287,24	-1.227.050,11	962.820	-1.680.304	-307.091

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 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-16.046	-8.540	-66.555,36	-104.173,42	44.436	-41.982	-18.500
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	0,00	1.000,00	1.000	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-15.046	-7.540	-66.555,36	-103.173,42	45.436	-41.982	-18.500

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 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-127.445	-126.369	-107.896,26	-113.176,71	0	-73.427	-54.018
-165.527	-164.451	-130.180,46	-133.837,13	0	-104.927	-60.600
-87.705	-83.210	-87.770,37	-58.825,65	0	-40.654	-47.051
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-103.878	-102.085	-101.175,11	-97.429,15	0	-99.878	-4.000
-20.476	-20.117	-19.556,33	-19.004,69	0	-19.976	-500
-28.466	-27.964	-42.243,46	-60.372,06	0	-27.966	-500
-36.742	-36.069	-29.380,19	-25.008,11	0	-21.932	-14.810
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-27.458	-29.029	0,00	-22.146,92	0	0	-27.458
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-597.697	-589.294	-518.202,18	-529.800,42	0	-388.760	-208.937

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
79	Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-40.522	-72.609	-85.334,08	-98.059,42	0	0	-40.522
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-3.500	0	0,00	-125,34	0	0	-3.500
0	0	0,00	0,00	0	0	0
317	1.320	2.640,50	528,12	317	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	-6.307,43	1.291,17	0	0	0
0	0	0,00	0,00	330.000	-330.000	0
-43.705	-71.289	-89.001,01	-96.365,47	330.317	-330.000	-44.022

Formål

	Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2021 heraf --		
	2021	2020	2019	2018	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	648.356	838.356	848.355,96	848.355,96	648.356	0	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
I alt	648.356	838.356	848.355,96	848.355,96	648.356	0	0

BILAG 5. Skyldig omkostning til Lønmodtagernes Feriemidler

Bilag 5

Forventet indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler fordelt pr. år

<u>Formål</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025 og senere</u>	<u>I alt</u>
79	330.000	0	0	0	0	330.000

Brovst Sogn Menighedsråd

Årsbudget 2021 for Brovst Sogn

I forbindelse med udarbejdelse budget 2021, 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 personalet. Det bemærkes, at opgaverne fra energirapporterne indeholder langt flere emner, end nævnt her, men er ikke prioriteret af menighedsrådet, bla. begrundet i for lang tilbagebetalingstid.

Investeringsopgave	Provstesyn	Energirapporter	Personale	Påregnet investering	Prioritering	Bemærkning
Omlægning af kirkegården (udtagelse af visse afsnit).						For tiden arbejdes der på en revision af kirkegårdsvedtægten.
Klaver transportabelt, primært til brug i kirken.			x	5.000		
Udskiftning af 6 stk. stole i kantine i graverhuset			x			
Reoler til salmebøger i sognegården			x	5.500		
Mindesten (Krigens ofre) maling			x	10.000		Gennemføres i 2020 af bevilgede midler til kirkegårdsrumen, der blev billigere end forventet.
Rullegardin (op – ned) kirkekontor			x	5.000		

Brovst Sogn Menighedsråd

Mikrofon til headset, til brug i kirken			X	5.625	
Salmebøger "100 salmer"			X		
Befugter, flygel			X		
Højtaleralæg, kirken			X	5.000	
Printer, til brug for alle: Placeres tilgængelig i huset.			X	5.000	
Gennemgang af tagrygning på kirken		X		*	
Understrykning i skib og tårn eftergå		X		*	
Tagstensbindere i tårn gennemgå		X		*	
Mørtel ved tagfod mellem skib og tårn eftergås		X		*	
Fuger i kvadermur eftergås		X		*	
Isolering af loft i præstegården		X		10.000	
Eftersolering af varmfordelingsrør i kælder i præsteboligen.		X		11.000	
Reoler til arkiv			X	2.000	
Printer til præstekontoret.			X	1.500	
Noder til organist			X		

*) Det har ikke været muligt at få en murer til at afgive tilbud på opgaven. Menighedsrådet ansår opgaven løst for 40.000, efter regning. Jammerbugt Multibyg har afgivet tilbud på opgaven, som udgør kr. 46.000 inkl. moms. Er ikke gennemført i forbindelse med renoveringen af præsteboligen.

I forbindelse med en nødvendig oprydning i arkiv.