

ÅRSREGNSKAB 2019

for Bryndum-Vester Nebel Sognes Menighedsråd

i Skads Provsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 8918

CVR-nr. 50217612

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Bryndum-Vester Nebel Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Bryndum-Vester Nebel kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bryndum-Vester Nebel kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Esbjerg, den 10. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henning Tønder Olesen', written over the printed name.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaring til regnskabet

Frie midler (resultatdisponering)

Frie midler 01-01-2019	248.066
Overskud drift 2019	167.328
Afsluttet anlægsaktiviteter finansieret af frie midler	-110.388
Driftsresultat KKEF - overføres fra konto 741150	80.621
Lønmodt. Feriemidler KKEF - overføres til konto 741151	-94.306
Lønmodt. Feriemidler - overføres til konto 741152	-123.602
Frie midler pr. 31-12-2019	167.718

Bemærkninger til driftsregnskabet fordelt på formål:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård

Der er udgiftsført 19 t.kr. til renovering af varmeanlæg i Vester Nebel Kirke samt 31 t.kr. til nyt lydanlæg.
Der er udgiftsført 40 t.kr. til levering og montering af gardiner i sognegården.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter

Der er udgiftsført 176 t.kr. til organistvikar mod budgettet 60 t.kr. i forbindelse med afholdelse af barsel samt overførsel af feriepenge på 47 t.kr. ved fratrædelse af organistvikar.
Der er et mindre forbrug i forhold til budgettet bredt fordelt på arrangementer.

Formål 4 Kirkegård

Der er et mindre forbrug af løn på kirkegården i forhold til budgettet på 80 t.kr. Der er budgetteret løn på 47 t.kr. til renovering af hæk, der ikke er anvendt, samt mindreforbrug i forbindelse med gravermedhjælpere. Der er indkøbt mindre assistance på kirkegården end budgetteret for 60 t.kr.
Der er brugt 64 t.kr. mindre end budgetteret på renovering af hæk, arbejdet fortsætter i 2020.

Der er indtægtsført 24 t.kr. til køb/fornyelse af gravsteder.

Der er indgået nye gravstedsaftaler for 336 t.kr. Gravstedskapitalerne er hensat i Stiftet.

Der er indtægtsført 27 t.kr. i forbindelse med gravkastning.

Formål 5 Præstebolig

Der er en mindre indtægt i forbindelse med boligbidrag og præstens betaling af forbrugsudgifter grundet præstens indflytning i bolig sker i marts måned.

Formål 6 Administration og fællesudgifter

KKEF's årsresultat på minus 80 t.kr.
Der er ikke afviklet studietur i 2019 samt temadag for personale mod budgettet samlet 50 t.kr.

Formål 7 Finansielle poster

Der er foretaget momsregulering efter beregning af den delvise moms efter den nye metode, som Landsforeningen anbefaler. Den delvise moms er ændret fra 46% til 43%. Der er udgiftsført 2 t.kr.

Anlægsaktiviteter

Videreførte anlægsmidler 01-01-2019	-414.774
Tildelte anlægsmidler 2019	706.000
Forbrugte anlægsmidler 2019	-211.614
Afsluttet anlægsaktiviteter overført fra frie midler	110.388
Videreførte anlægsmidler til 2019	190.000

Videreførte anlægsmidler:	
Projektmappe til renovering af Bryndum Kirke	190.000

Kirke- og præsteembedekapital

Andet indlån med rente	30.744
Tiendeafløsning	23.636

Øvrig egenkapital

Opsparing i Vester Nebel fra tidligere år:	
Opsparing til anlæg	6.682
Likviditet stillet til rådighed	
Provstiet	195.000
Arv og donationer	
Menighedspleje	150
Frie midler – afgrænsede projekter	
KKEF egenkapital	167.879

KKEF's personale er ansat hos Bryndum-Vester Nebel med arbejdsplads på P-nummer tilhørende Sognehuset i Sønderriis. Driftsudgifter bogføres på tilhørende artskonti, og bidrag fra de samarbejdende menighedsråd indtægtsføres på artskonti for Menighedsrådssamarbejde.

Samarbejdsaftaler

KKEF:

Menighedsrådet deltager i samarbejde med Nordby-Sønderho, Treenigheds-, Sædden, Guldager, Vor Frelzers, Kvaglund, Jerne, Skads, Hostrup, Sneum, Tjæreborg og Grundtvigskirken om fælles løn- og regnskabskontor.

Personalets ansættelse og øvrige omkostninger er indarbejdet i Bryndum-Vester Nebels regnskab. De samarbejdende menighedsråd faktureres efter honorartakster vedtaget af fællesskabets bestyrelse.

Fællesskabets regnskab ses som bi-regnskab i Bryndum Vester-Nebel.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.562.000,00	3.561.999,00	3.151.000,00
Øvrig drift i alt	-3.394.672,33	-3.561.999,00	-3.062.631,58
2 Kirkebygning og sognegård	-1.025.927,28	-907.858,00	-917.230,16
Indtægter	0,00	0,00	1.850,00
Udgifter, løn	-407.909,83	-435.858,00	-289.707,42
Udgifter, øvrig drift	-618.017,45	-472.000,00	-629.372,74
3 Kirkelige aktiviteter	-1.234.039,83	-1.344.816,00	-1.095.787,61
Indtægter	24.318,00	1.000,00	3.150,00
Udgifter, løn	-1.090.992,08	-1.118.598,00	-905.081,24
Udgifter, øvrig drift	-167.365,75	-227.218,00	-193.856,37
4 Kirkegård	-564.573,20	-763.963,00	-511.312,03
Indtægter	612.939,73	600.081,00	715.192,41
Udgifter, løn	-763.989,04	-844.544,00	-646.091,26
Udgifter, øvrig drift	-413.523,89	-519.500,00	-580.413,18
5 Præstebolig mv.	-32.844,23	-53.200,00	-79.256,54
Indtægter	58.638,37	77.300,00	338.911,50
Udgifter, løn	0,00	-2.000,00	-1.431,68
Udgifter, øvrig drift	-91.482,60	-128.500,00	-416.736,36
6 Administration og fællesudgifter	-536.029,16	-492.978,00	-454.358,79
Indtægter	600,00	0,00	433,26
Udgifter, løn	-1.113.933,38	-1.095.000,00	-1.065.039,85
Udgifter, øvrig drift	577.304,22	602.022,00	610.247,80
7 Finansielle poster	-1.258,63	816,00	-4.686,45
A Resultat af drift	167.327,67	0,00	88.368,42
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	706.000,00	706.000,00	1.381.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-211.614,38	-706.000,00	-6.813.632,71
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	494.385,62	0,00	-5.432.632,71
C Resultatopgørelse	661.713,29	0,00	-5.344.264,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-6.682,35	0,00	-6.682,35
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-54.379,64	0,00	-54.379,64
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-195.000,00	0,00	-195.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-248.066,07	80.347,82	-167.718,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	414.774,00	-604.774,00	-190.000,00
741150 Frie midler - KKEF egenkapital	-248.500,21	80.620,89	-167.879,32
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-94.306,00	-94.306,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-123.602,00	-123.602,00
742010 Årsafslutningskonto	-661.713,29	661.713,29	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-150,00	0,00	-150,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
8.511.834,10	8.322.422,04
36.342,60	104.543,81
319.890,07	75.560,66
54.379,64	54.379,64
8.101.221,79	8.087.937,93
0,00	0,00
419.923,44	921.871,56
116.978,02	558.128,34
6.682,35	6.682,35
296.263,07	357.060,87
8.931.757,54	9.244.293,60
-338.004,27	-999.717,56
-6.682,35	-6.682,35
-54.379,64	-54.379,64
-195.000,00	-195.000,00
-150,00	-150,00
-248.066,07	-167.718,25
414.774,00	-190.000,00
-248.500,21	-385.787,32
-8.101.221,79	-8.087.937,93
-8.101.221,79	-8.087.937,93
0,00	0,00
-492.531,48	-156.638,11
-358.628,31	-105.944,28
-133.903,17	-50.693,83
-8.931.757,54	-9.244.293,60

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.562.000,00	3.561.999,00	3.151.000,00	3.562.000,00	0,00	0,00
3.562.000,00	3.561.999,00	3.151.000,00	3.562.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-471.713,01	-445.498,00	-488.846,69	0,00	-118.178,34	-353.534,67
-28.026,88	-46.000,00	-31.766,60	0,00	0,00	-28.026,88
-526.187,39	-416.360,00	-396.616,87	0,00	-289.731,49	-236.455,90
-1.025.927,28	-907.858,00	-917.230,16	0,00	-407.909,83	-618.017,45

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.095.024,11	-988.698,00	-814.735,27	6.925,00	-1.060.031,07	-41.918,04
-36.567,28	-185.300,00	-203.067,99	0,00	-5.273,07	-31.294,21
-43.990,32	-42.500,00	-14.224,03	9.962,00	0,00	-53.952,32
-27.071,17	-33.000,00	-32.177,80	0,00	0,00	-27.071,17
-2.582,00	-13.418,00	-3.095,75	0,00	0,00	-2.582,00
-9.174,41	-50.700,00	-24.351,32	0,00	-3.500,00	-5.674,41
-19.630,54	-30.000,00	-4.135,45	7.431,00	-22.187,94	-4.873,60
0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.234.039,83	-1.344.816,00	-1.095.787,61	24.318,00	-1.090.992,08	-167.365,75

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-576.774,17	-777.963,00	-555.929,75	585.738,76	-763.989,04	-398.523,89
12.200,97	14.000,00	44.617,72	27.200,97	0,00	-15.000,00
-564.573,20	-763.963,00	-511.312,03	612.939,73	-763.989,04	-413.523,89

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-32.844,23	-53.200,00	-79.256,54	58.638,37	0,00	-91.482,60
-32.844,23	-53.200,00	-79.256,54	58.638,37	0,00	-91.482,60

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-129.082,85	-76.545,00	-85.054,24	600,00	-24.000,00	-105.682,85
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-110.458,64	-139.572,00	-123.544,51	0,00	-66.073,68	-44.384,96
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-45.193,26	-40.000,00	-53.523,28	0,00	-1.642,07	-43.551,19
63 Bygning	-23.038,44	-29.600,00	-22.506,00	0,00	-22.983,00	-55,44
64 Økonomi	-163.640,21	-84.816,00	-75.183,79	0,00	-959.297,82	795.657,61
65 Personregistrering - civil	-16.551,00	-15.984,00	-15.729,02	0,00	-16.288,98	-262,02
66 Personregistrering - kirkelig	-40.343,04	-38.961,00	-38.339,39	0,00	-39.704,37	-638,67
67 Efteruddannelse	2.782,24	-60.000,00	-9.573,00	0,00	16.056,54	-13.274,30
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-10.503,96	-7.500,00	-30.905,56	0,00	0,00	-10.503,96
I alt	-536.029,16	-492.978,00	-454.358,79	600,00	-1.113.933,38	577.304,22

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-270,12	0,00	-350,42	0,00	0,00	-270,12
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	815,72	816,00	679,76	815,72	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.804,23	0,00	-5.015,79	0,00	0,00	-1.804,23
I alt	-1.258,63	816,00	-4.686,45	815,72	0,00	-2.074,35

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-75.000,00	-265.000,00	-61.956,32	0,00	0,00	-75.000,00
81 Sognegård	-136.614,38	-441.000,00	-6.751.676,39	0,00	0,00	-136.614,38
92 Ligningsbeløb anlæg	706.000,00	706.000,00	1.381.000,00	706.000,00	0,00	0,00
I alt	494.385,62	0,00	-5.432.632,71	706.000,00	0,00	-211.614,38

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
21N, Bryndum By	3744	2.900.000	570.000		Præstebolig, Kirkevangen 8
23i, Bryndum By	5430	5.650.000	570.200		Sognegården, Bryndumvej
Ejendomsværdi i alt		8.550.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Kollektregnskab 2019

	Beløb
Kirkens Korshær	3.171,50

KKEF fællesskab i Skads Provsti

Delt personale og øvrige udgifter

Regnskab 2019

Indtægter i samarbejdet:	1.044.716 kr.
Lønomkostninger:	- 960.465 kr.
Øvrige omkostninger:	- 164.872 kr.
Årets resultat 2019	<u>- 80.621 kr.</u>
Projektmidler ovf. fra sidste år	248.500 kr.
Årets resultat	- 80.621 kr.
Projektmidler ovf. til næste år	<u><u>167.879 kr.</u></u>

Overskridelse af budget grundes:

Køb af ekstern assistance i forbindelse med fratrædelse af personale og sygdom.

Køb af PC.

27 Kirkerne på Fanø	86.716 kr.
74 Treenighedskirken	84.008 kr.
167 Bryndum Vester-Nebel kirker	74.436 kr.
290 Sædden Kirke	124.672 kr.
420 Guldager Kirke	112.588 kr.
460 Vor Frelzers Kirke	74.056 kr.
493 Kvaglund Kirke	67.840 kr.

630 Jerne Kirke	88.464 kr.
630 Skads Kirke	79.524 kr.
713 Hostrup Kirke	41.804 kr.
942 Sneum Kirke	41.764 kr.
998 Tjæreborg Kirke	72.364 kr.
1255 Grundtvigskirken	89.280 kr.
Øvrig assistance	7.200 kr.

Esbjerg den 27. januar 2020

Bestyrelse



Bente Sørensen
Formand KKEF
Repr. Guldager Kirke



Poul Larsen
Repr. Bryndum Vester-Nebel



Else Dahl
Repr. Sædden Kirke



Peter Grevsen
Repr. Treenighedskirken



Freddy Christensen
Repr. Kirkerne på Fanø



Torben Mørup
Repr. Vor Frelzers Kirke



Kresten Østergaard
Repr. Jerne Kirke



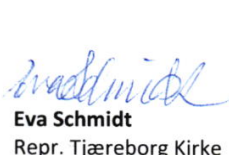
Jens Muff Poulsen
Repr. Kvaglund Kirke



Bente Eg Clausen
Repr. Hostrup Kirke



Jens Langelund-Larsen
Repr. Sneum Kirke



Eva Schmidt
Repr. Tjæreborg Kirke



Kjeld Nordby
Repr. Skads Kirke



Karin Andersen
Repr. Grundtvigskirken

8101 Ny Sognegård

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	I alt	Budget
Håndværkerudgifter									
Entreprise A: KG Hansen					3.269.496	1.421.937		4.691.434	4.691.434
Entreprise B: Bak-Christensen					1.479.175	2.638.090		4.117.265	4.054.765
Entreprise C: Finn Hansen					981.180	882.350		1.863.530	1.863.530
Uforudseelige udgifter (5%)					126.568	769.410		895.977	530.486
Vinterforanstaltninger						30.206		30.206	181.250
Teknikerhonorar									
Bygherrerådgivning program		62.356		146.343				208.700	203.280
Bygherrerådgivning lokalplan		25.000		37.500				62.500	62.500
Bygherrerådgivning KS					34.375			34.375	34.375
Dommer udgift				5.316				5.316	
Honorar, totalrådgivning inkl. Byggeledelse									
Dispositionsforslag				108.000				108.000	108.000
Projektforslag				216.000				216.000	216.000
Hovedprojekt				486.000				486.000	486.000
Byggeledelse					97.200	64.800		162.000	162.000
Drifts- og vedligeholdelsesplan						108.000		108.000	108.000
Ekstra honorar for tidsfristforlængelse E+N						150.000		150.000	
E+N, Supplerende disp.							15.000	15.000	
Tillægshonorar, særskilt aftale									15.000
Landinspektør, opmåling af grund		13.746						13.746	13.746
Landinspektør, afsætning af bygninger		-			25.000			25.000	18.750
Geoteknikker		22.475						22.475	22.475
Museum, søgegrøfter				14.998				14.998	14.998
Museum, udgravning				150.624				150.624	
Vederlag konkurrence				75.000	186.022			336.646	
Vurdering								75.000	75.000
Byggetilladelse, nedrivning, gebyr				2.020				2.020	2.020
Byggetilladelse, gebyr					15.352			15.352	15.322
Omkostninger									
Tilslutningsbidrag, Fjernvarme					127.088			127.088	131.861

167 8101 Ny Sognegård 2019 / 2013-2019

Tilslutningsbidrag, El					86.375				86.375	
Tilslutningsbidrag, Kloak					429.625				429.625	
Tilslutningsbidrag, Internet										62.500
Udlæg										12.500
Byggeudvalg				7.955					7.955	12.500
Diverse				2.550			20.145		22.695	85.000
Bygherreleverancer										
ADK og AIA										71.854
IT og telefon										62.500
Smartskærm										25.000
Løst interntar										299.369
Ekstra hvidevarer + opvaskebakker										55.740
Skabe, stulte, gardiner										12.396
Diverse										207.524
Oticon: Lyd-, musik- og filmanlæg										74.139
Høgholm, udvendig belysning forplads								74.139		47.475
CTS ventilation								47.475		
Rejsegilde										6.250
Indvielse										6.250
renteindtægt bank										
Udgifter i alt	123.578	7.955	-	1.243.761	589	6.857.456	6.751.676	136.614	15.121.041	14.233.646
Finansiering										
Frie midler	150.000									500.000
Anlægsmidler	300.000	1.000.000	7.000.000			4.238.653	1.381.000	110.388	14.510.653	14.510.653
Finansiering i alt	150.000	1.000.000	7.000.000			4.238.653	1.881.000	551.388	15.121.041	15.010.653

PU 19. marts 2019, godkendt finansiering af lys på forplads som ekstraarbejde. (frie midler)

8004 Projektmappe til reovering af Bryndum Kirke

	2019	I alt
Teknikerhonorar Arkitekt, ingeniør	75.000	75.000
Udgifter i alt	75.000	75.000

Finansiering Ligningsmidler	265.000	265.000
Finansiering i alt	265.000	265.000

Projektet videreføres til 2020

190.000