

ÅRSREGNSKAB 2020

for Randbøl-Nørup Sognes Menighedsråd

i Grene Provsti

i Vejle Kommune

Myndighedskode 7987

CVR-nr. 38250035

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Randbøl-Nørup 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Randbøl-Nørup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Randbøl-Nørup kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 provstiuvalgskassernes 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Året 2020 har været et år, hvor de kirkelige aktiviteter har været nedsat til et absolut minimum på grund af restriktioner vedrørende pandemien. Personalet har indenfor normeringen på fineste vis formået at klare de ekstraopgaver denne situation har medført. Behovet for vikarer har været lille, derfor er der her en besparelse. På kirkegårdene er medhjælpertimerne reduceret, da den ene af de to medhjælpere har været ansat med færre timetal end de foregående år. Opgaverne på dette område er klaret flot på denne normering.

Besparelse på især kirkelige aktiviteter har bevirket, at vi har fundet plads i budgettet til at renovere den store parkeringsplads vest for Nørup Kirke med henblik på fremadrettet at spare timer til hækklipning og vedligehold, som led i vores igangværende strategiplan.

For at skåne kirkegårdspersonalet, har vi indkøbt en ny kirkegårdsmaskine til Nørup Kirkegård med flere nyttige funktioner end den gamle. Den vil blive en stor hjælp i forbindelse med den i år vedtagne strategiplan for Nørup Kirkegård.

I kirkerne har vi haft energibesparelser, hvorfor vi har prioriteret, at installere lys på Randbøl Kirke, som for år tilbage var forberedt og blot skulle færdiggøres. Resultatet nydes af sognets borgere og Hærvejens forbipasserende.

Det har længe været ønsket at indkøbe højtaleranlæg til Nørup Kirke, hvilket er foretaget i år til stor tilfredshed for alle kirkens brugere.

Størstedelen af de synsudsatte arbejder vedrørende 2020 er udbedret.

Alt i alt et produktivt år på trods af de mange restriktioner.

Der henvises endvidere til vedhæftet bilag med budgetsammenligning.

Resultatdisponering:

Der er hævet renter på opsparingskonti med 2.244,66.

Disponering på videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde udgør kr. 24.037,50 pr. 31/12. Beløbet udgør beløbet til arkitekt i forbindelse med reovering af Randbøl kirke.

Ændring i likviditet stillet til rådighed består af årets resultat af drift minus 132.898,35 tillagt hensat beløb tidligere år til højtaleranlæg i Nørup kirke kr. 50.000. I alt minus 82.898,35.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	2.823.170,00	2.823.170,00	3.059.700,00
Øvrig drift i alt	-2.956.068,35	-2.897.670,00	-3.012.987,71
2 Kirkebygning og sognegård	-585.608,86	-506.920,00	-553.733,17
Indtægter	0,00	0,00	5.890,50
Udgifter, løn	-100.093,88	-107.920,00	-97.671,72
Udgifter, øvrig drift	-485.514,98	-399.000,00	-461.951,95
3 Kirkelige aktiviteter	-940.451,00	-1.121.300,00	-945.124,83
Indtægter	4.700,00	20.000,00	20.585,00
Udgifter, løn	-786.507,26	-842.300,00	-779.654,20
Udgifter, øvrig drift	-158.643,74	-299.000,00	-186.055,63
4 Kirkegård	-1.143.669,81	-925.710,00	-1.141.758,51
Indtægter	847.876,56	816.667,00	753.742,37
Udgifter, løn	-1.180.303,22	-1.251.140,00	-1.258.436,72
Udgifter, øvrig drift	-811.243,15	-491.237,00	-637.064,16
5 Præstebolig mv.	8.576,83	-45.540,00	-138.793,22
Indtægter	156.558,18	150.200,00	159.565,25
Udgifter, løn	-8.600,00	-24.240,00	-12.950,00
Udgifter, øvrig drift	-139.381,35	-171.500,00	-285.408,47
6 Administration og fællesudgifter	-302.404,90	-305.000,00	-242.977,94
Indtægter	0,00	0,00	10,00
Udgifter, løn	-144.699,11	-122.400,00	-136.377,04
Udgifter, øvrig drift	-157.705,79	-182.600,00	-106.610,90
7 Finansielle poster	7.489,39	6.800,00	9.399,96
A Resultat af drift	-132.898,35	-74.500,00	46.712,29
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.244,66	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-24.037,50	0,00	0,00
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	-26.282,16	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-159.180,51	-74.500,00	46.712,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-582.237,58	2.244,66	-579.992,92
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-422.025,94	0,00	-422.025,94
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.074.009,21	82.898,35	-991.110,86
741110 Menighedsrådets frie midler	-990,00	0,00	-990,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	24.037,50	24.037,50
741151 Frie midler - afgrænsede projekter Højttaleranlæg N	-50.000,00	50.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	159.180,51	-159.180,51	0,00

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
9.144.589,43	9.017.869,13
18.521,50	27.169,60
69.795,88	178.056,23
422.025,94	422.025,94
8.634.246,11	8.390.617,36
48.377,34	50.381,60
48.377,34	50.381,60
1.719.650,18	1.389.256,31
516.949,36	188.727,65
582.237,58	579.992,92
620.263,24	620.335,74
200,00	200,00
10.912.616,95	10.457.507,04
-2.129.262,73	-1.970.082,22
-582.237,58	-579.992,92
-422.025,94	-422.025,94
-1.074.009,21	-991.110,86
-990,00	-990,00
0,00	24.037,50
-50.000,00	0,00
-8.634.246,11	-8.390.617,36
-8.634.246,11	-8.390.617,36
0,00	0,00
-149.108,11	-96.807,46
-64.109,66	-50.159,73
-84.998,45	-46.647,73
-10.912.616,95	-10.457.507,04

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.823.170,00	2.823.170,00	3.059.700,00	2.823.170,00	0,00	0,00
2.823.170,00	2.823.170,00	3.059.700,00	2.823.170,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-207.703,44	-287.100,00	-327.544,98	0,00	-59.022,00	-148.681,44
-246.416,08	-54.300,00	-88.468,23	0,00	0,00	-246.416,08
-131.489,34	-165.520,00	-137.719,96	0,00	-41.071,88	-90.417,46
-585.608,86	-506.920,00	-553.733,17	0,00	-100.093,88	-485.514,98

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-512.824,50	-537.680,00	-492.740,05	4.040,00	-481.082,27	-35.782,23
-136.654,25	-124.700,00	-94.650,30	0,00	-95.900,00	-40.754,25
-117.468,52	-222.500,00	-167.785,37	0,00	-111.081,21	-6.387,31
-132.525,74	-157.200,00	-138.860,58	0,00	-61.400,00	-71.125,74
-33.424,42	-37.220,00	-37.960,41	0,00	-32.943,78	-480,64
-1.225,68	-16.500,00	-1.219,79	0,00	0,00	-1.225,68
-4.827,89	-24.000,00	-11.908,33	660,00	-4.100,00	-1.387,89
-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
-940.451,00	-1.121.300,00	-945.124,83	4.700,00	-786.507,26	-158.643,74

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.087.698,56	-846.310,00	-944.726,99	845.506,56	-1.146.503,22	-786.701,90
-55.971,25	-79.400,00	-197.031,52	2.370,00	-33.800,00	-24.541,25
-1.143.669,81	-925.710,00	-1.141.758,51	847.876,56	-1.180.303,22	-811.243,15

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-21.363,00	-60.690,00	19.582,15	87.116,64	-5.700,00	-102.779,64
17.473,83	2.450,00	-171.641,37	54.041,54	-2.900,00	-33.667,71
12.466,00	12.700,00	13.266,00	15.400,00	0,00	-2.934,00
8.576,83	-45.540,00	-138.793,22	156.558,18	-8.600,00	-139.381,35

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-31.773,68	-46.000,00	-35.536,15	0,00	0,00	-31.773,68
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-60.903,89	-62.000,00	-54.469,38	0,00	-22.500,00	-38.403,89
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-47.239,98	-56.800,00	-50.345,37	0,00	-22.000,00	-25.239,98
63 Bygning	-5.175,00	-5.400,00	-5.400,00	0,00	-5.175,00	0,00
64 Økonomi	-95.024,11	-75.000,00	-88.977,04	0,00	-95.024,11	0,00
67 Efteruddannelse	-19.204,48	-21.500,00	-8.250,00	0,00	0,00	-19.204,48
68 Menighedsrådsvalg/provstiuudvalg	-6.799,20	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.799,20
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-36.284,56	-33.300,00	0,00	0,00	0,00	-36.284,56
I alt	-302.404,90	-305.000,00	-242.977,94	0,00	-144.699,11	-157.705,79

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-845,25	500,00	689,64	1.087,50	0,00	-1.932,75
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	6.330,38	6.300,00	6.330,38	6.330,38	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	2.004,26	0,00	0,00	5.735,00	0,00	-3.730,74
76 Momsregulering	0,00	0,00	2.379,94	0,00	0,00	0,00
I alt	7.489,39	6.800,00	9.399,96	13.152,88	0,00	-5.663,49

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-24.037,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.037,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-2.244,66	0,00	0,00	-2.244,66	0,00	0,00
I alt	-26.282,16	0,00	0,00	-2.244,66	0,00	-24.037,50

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Randbøl kirke:	
Kirkens Korshær	418,00
Folkekirkens Nødhjælp	418,00
MobilePay:	
Kirkens Korshær	425,00
Folkekirkens Nødhjælp	425,00

Budgetsammenligning 2020 Randbøl Nørup Pastorat

Fællesindtægter 2.823.170 2.823.170 0

Indtægter	Budget	Realiseret	Forskydning
2. Kirkebygning og sognegård	0	0	0
3. Kirkelige aktiviteter	20.000	4.700	15.300 Faldende indtægt ej afholdte arrangementer
4. Kirkegård	816.667	847.877	-31.210 Tkr. 6 merindtægt gravstedskapital, tkr. 21 refusion fra PU strategiplan og merindtægt renter gravstedskapital
5. Præstebolig m.v.	150.200	156.558	-6.358 Boligbidrag og indbetaling forbrugsafgifter Randbøl Præstegård
6. Administration	0	0	0
7. Finansielle poster	6.800	7.489	-689
8. Anlægsudgifter			
Total	993.667	1.016.624	-22.957

Løn	Budget	Realiseret	Forskydning
2. Kirkebygning og sognegård	107.920	100.094	7.826
3. Kirkelige aktiviteter	842.300	786.507	55.793 Besparelse honorarer tkr. 38, tkr. 5 til vikarer og tkr. 13 SMH
4. Kirkegård	1.251.140	1.180.303	70.837 Besparelse medhjælper timer på kirkegården. Ny medhjælper ansat med færre timetal
5. Præstebolig m.v.	24.240	8.600	15.640 besparelse af timer til beskæring m.v. i præstegårdshaverne
6. Administration	122.400	144.699	-22.299 Mørtimer 2019 og 2020 regnskabsfører. SMH-timer menighedsrådsvalg
7. Finansielle poster			0
8. Anlægsudgifter	0		
Total	2.348.000	2.220.203	127.797 Timeregistrering fra de ansatte brugt til fordeling af timer

Driftsudgifter	Budget	Realiseret	Forskydning
2. Kirkebygning og sognegård	399.000	485.515	-86.515
3. Kirkelige aktiviteter	299.000	158.644	140.356 Besparelse el og varme i kirkerne på tkr. 56 dækker indkøb af projektorbelysning Randbøl Kirke tkr. 20 og afgifter Nørup kirke tkr. 26. Besparelse forsatsvinder Nørup Kirke udført 2019 tkr. 10. Højtaleranlæg Nørup kirke tkr. 163 (PU-godkendt) heraf ovfr. hensættelse hertil fra tidligere år tkr. 50 og møder tkr. 19
4. Kirkegård	491.237	811.243	-320.006 Besparelse el og varme tkr. 25. Andre småbesparelse tkr. 12. MultiOne kirkegårdsmaskine tkr. 194 (PU)godkendt, renovering parkeringsplads Nørup tkr. 159, sparer vedligeholdes timer fremadrettet. Nedtagning skorsten kirkegårds kontor tkr. 14
5. Præstebolig m.v.	171.500	139.381	32.119 Besparelse ved udvendig vedligehold præsteboliger
6. Administration	182.600	157.706	24.894 Besparelse fortaæring, kontorudgifter, telefon
Total	1.543.337	1.752.489	-209.152
8. Anlægsudgifter	0	0	0
Resultat af drift	-74.500	-132.898	