

ÅRSREGNSKAB 2019

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 2019 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 udførte 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 Randbøl-Nørup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Randbøl-Nørup 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 'HTO', written over the printed name.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Kommentarer til regnskab 2019 Randbøl Nørup pastorat

Regnskabet er udtryk for, at vi efterhånden er ved at have fået tilpasset budgettet fra to sogne til et pastorat.

Processen med at tilpasse personalenormeringen kommer på plads ved at bruge personalets timeregistrering til at lave budgettet.

Ligeledes har der ikke været ret stort behov for at bruge vikarer for organister og kirkesangere samt kirketjenere, fordi de to personer på hver post i vid udstrækning dækker for hinanden i forbindelse med sygdom, fridage og ferier. Hvis der har været behov, skyldes det i nogen udstrækning, at der er gang i uddannelse af bl.a. kirketjenere, som begge er forholdsvis nye i jobbet.

Personalenormeringen på kirkegårdene er også løbende blevet tilpasset behovet. Ligesom vi arbejder målbevidst på at gøre kirkegårdene fornuftige i vedligeholdelsesmæssig sammenhæng.

Det mindre forbrug på kirkelige aktiviteter har forskellige begrundelser. Uregelmæssig præstedækning i årets løb har betydet, at et par af de faste aktiviteter har måttet udelades i 2019.

Vi har på foredragsområdet været begunstiget af relativt billige – men gode foredragsholdere - og andre udefra kommende personer.

Desuden har vi haft nogle uheldige virkninger af lave børnetal på nogle årgange, hvilket f.eks. har betydet, at et af to minikonfirmandhold ikke kunne oprettes.

Indkøb af materialer til kirkelige aktiviteter skifter noget hen over årene, og 2019 har været et år, hvor der ikke har været behov for de store indkøb. Der købes ind i lidt større mængder hvert 2.- 3. år.

I forhold til vore bygninger har vi set meget på at energioptimere flere steder. Et område vi fortsat vil have stort fokus på også i de kommende år. Der er f.eks. installeret varmepumper i stedet for gamle udtjente oliefyr. En investering, som vil give bedre varme og på sigt bedre økonomi på energiområdet.

Vedligehold af bygningerne ude som inde har også været et indsatsområde vi har vægtet en del, og det vil til stadighed være et fokusområde for os.

Der henvises endvidere til vedhæftet bilag med budgetsammenligning.

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.059.700,00	3.059.700,00	3.120.600,00
Øvrig drift i alt	-3.012.987,71	-3.059.700,00	-3.025.210,23
2 Kirkebygning og sognegård	-553.733,17	-502.440,00	-614.964,48
Indtægter	5.890,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-97.671,72	-100.640,00	-88.157,91
Udgifter, øvrig drift	-461.951,95	-401.800,00	-526.806,57
3 Kirkelige aktiviteter	-945.124,83	-1.201.520,00	-982.177,01
Indtægter	20.585,00	19.000,00	21.106,60
Udgifter, løn	-779.654,20	-896.020,00	-775.957,97
Udgifter, øvrig drift	-186.055,63	-324.500,00	-227.325,64
4 Kirkegård	-1.141.758,51	-1.082.050,00	-1.080.468,00
Indtægter	753.742,37	728.700,00	647.729,62
Udgifter, løn	-1.258.436,72	-1.280.450,00	-1.211.525,19
Udgifter, øvrig drift	-637.064,16	-530.300,00	-516.672,43
5 Præstebolig mv.	-138.793,22	-2.790,00	-51.351,59
Indtægter	159.565,25	150.200,00	131.717,10
Udgifter, løn	-12.950,00	-23.490,00	-17.350,00
Udgifter, øvrig drift	-285.408,47	-129.500,00	-165.718,69
6 Administration og fællesudgifter	-242.977,94	-277.700,00	-296.351,72
Indtægter	10,00	0,00	100,00
Udgifter, løn	-136.377,04	-121.400,00	-172.276,22
Udgifter, øvrig drift	-106.610,90	-156.300,00	-124.175,50
7 Finansielle poster	9.399,96	6.800,00	102,57
A Resultat af drift	46.712,29	0,00	95.389,77

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	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	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	46.712,29	0,00	95.389,77

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-701.215,12	118.977,54	-582.237,58
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-422.025,94	0,00	-422.025,94
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.027.296,92	-46.712,29	-1.074.009,21
741110 Menighedsrådets frie midler	-990,00	0,00	-990,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	118.977,54	-118.977,54	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter Højttaleranlæg N	-50.000,00	0,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-46.712,29	46.712,29	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 2019	Ultimo 2019
9.131.394,15	9.144.589,43
23.724,36	18.521,50
48.684,97	69.795,88
422.025,94	422.025,94
8.636.958,88	8.634.246,11
48.377,34	48.377,34
48.377,34	48.377,34
1.702.796,50	1.719.650,18
401.418,94	516.949,36
701.215,12	582.237,58
599.962,44	620.263,24
200,00	200,00
10.882.567,99	10.912.616,95

-2.082.550,44	-2.129.262,73
-701.215,12	-582.237,58
-422.025,94	-422.025,94
-1.027.296,92	-1.074.009,21
-990,00	-990,00
118.977,54	0,00
-50.000,00	-50.000,00
-8.636.958,88	-8.634.246,11
-8.636.958,88	-8.634.246,11
0,00	0,00
-163.058,67	-149.108,11
-123.534,41	-64.109,66
-39.524,26	-84.998,45
-10.882.567,99	-10.912.616,95

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.059.700,00	3.059.700,00	3.120.600,00	3.059.700,00	0,00	0,00
3.059.700,00	3.059.700,00	3.120.600,00	3.059.700,00	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-327.544,98	-283.700,00	-340.043,35	5.000,00	-55.119,76	-277.425,22
-88.468,23	-52.800,00	-72.374,94	890,50	-5.814,45	-83.544,28
-137.719,96	-165.940,00	-202.546,19	0,00	-36.737,51	-100.982,45
-553.733,17	-502.440,00	-614.964,48	5.890,50	-97.671,72	-461.951,95

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-492.740,05	-558.930,00	-497.093,97	2.625,00	-466.857,04	-28.508,01
-94.650,30	-126.700,00	-99.915,99	0,00	-56.600,00	-38.050,30
-167.785,37	-181.340,00	-96.527,42	16.416,00	-158.457,80	-25.743,57
-138.860,58	-257.640,00	-245.294,72	0,00	-51.700,00	-87.160,58
-37.960,41	-37.910,00	-35.191,52	0,00	-34.400,16	-3.560,25
-1.219,79	-14.500,00	-4.624,01	0,00	0,00	-1.219,79
-11.908,33	-23.000,00	-2.329,38	1.544,00	-11.639,20	-1.813,13
0,00	-1.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
-945.124,83	-1.201.520,00	-982.177,01	20.585,00	-779.654,20	-186.055,63

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-944.726,99	-1.003.900,00	-985.617,20	750.828,89	-1.216.536,72	-479.019,16
-197.031,52	-78.150,00	-94.850,80	2.913,48	-41.900,00	-158.045,00
-1.141.758,51	-1.082.050,00	-1.080.468,00	753.742,37	-1.258.436,72	-637.064,16

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
19.582,15	-10.390,00	-54.622,35	80.911,53	-8.100,00	-53.229,38
-171.641,37	-5.100,00	-9.995,24	62.453,72	-4.850,00	-229.245,09
13.266,00	12.700,00	13.266,00	16.200,00	0,00	-2.934,00
-138.793,22	-2.790,00	-51.351,59	159.565,25	-12.950,00	-285.408,47

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-35.536,15	-53.000,00	-37.892,41	10,00	0,00	-35.546,15
-54.469,38	-67.000,00	-54.735,39	0,00	-18.000,00	-36.469,38
-50.345,37	-56.800,00	-53.077,96	0,00	-24.000,00	-26.345,37
-5.400,00	-5.400,00	-5.400,00	0,00	-5.400,00	0,00
-88.977,04	-74.000,00	-95.815,48	0,00	-88.977,04	0,00
-8.250,00	-21.500,00	-21.690,20	0,00	0,00	-8.250,00
0,00	0,00	-27.740,28	0,00	0,00	0,00
-242.977,94	-277.700,00	-296.351,72	10,00	-136.377,04	-106.610,90

7 Finansielle poster

- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
689,64	500,00	847,81	689,64	0,00	0,00
6.330,38	6.300,00	5.275,32	6.330,38	0,00	0,00
2.379,94	0,00	-6.020,56	2.379,94	0,00	0,00
9.399,96	6.800,00	102,57	9.399,96	0,00	0,00

8 Anlægsramme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		
Randbøl 4E	5678	2.150.000	113.500		Præstebolig og sognestue
Ollerup 10	4878	54.000	16.600		Forpagtning
Nørup 3A	173570	5.000.000	684.700		Præsteb., kirkeg.kont., konf.s
Ejendomsværdi i alt		7.204.000			

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

Kollektregnskab.

Randbøl kirke:

Folkekirkens Nødhjælp	100,00
K.F.U.M. og K.F.U.K.	250,00
Børnesagens Fællesråd	473,00
Bibelselskabet	432,00

Nørup kirke:

Bibelselskabet	401,50
K.F.U.M. og K.F.U.K.	1.200,00
Kirkens Korshær	840,00
Folkekirkens Nødhjælp	840,00
Mission blandt hjemløse	840,00
Dansk Israel Mission	2.500,00
Børnesagens Fællesråd	5.644,50

MobilePay:

Kirkens Korshær	185,00
Folkekirkens Nødhjælp	185,00
Mission blandt hjemløse	185,00
Børnesagens Fællesråd	4.075,50

Truck Randbøl kirkegård.

Anskaffelsespris i 2017	<u>218.665,00</u>
	<u>218.665,00</u>
Finansiering:	
Likviditet stillet til rådighed af provstiet i 2017	99.687,46
Hævet op opsparing i 2019	<u>118.977,54</u>
	<u>218.665,00</u>

Budgetsammenligning 2019 Randbøl Nørup Pastorat

Fællesindtægter	3.059.700	3.059.700	0
-----------------	-----------	-----------	---

Indtægter	Budget	Realiseret	Forskydning
2. Kirkebygning og sognegård	0	5.891	-5.891 energitilskud installation varmepumpe
3. Kirkelige aktiviteter	19.000	20.585	-1.585
4. Kirkegård	728.700	753.742	-25.042 merfakturer
5. Præstebolig m.v.	150.200	159.565	-9.365 energitilskud installation varmepumpe
6. Administration	0	10	-10
7. Finansielle poster	6.800	9.400	-2.600
8. Anlægsudgifter			
Total	904.700	949.193	-44.493

Løn	Budget	Realiseret	Forskydning
2. Kirkebygning og sognegård	100.640	97.672	2.968
3. Kirkelige aktiviteter	896.020	779.654	116.366
			Besparelse på kr. 58.000 på løn kan forklares med at sogneordførere er budgettet med 30 t/uge, hun er gået ned på 25t/uge på grund af nedgang i timer andetsteds. Besparelse kirketjener kr. 16.000, kirkesanger kr. 8.500, honorarer kr. 31.100 & kr. 2.766 til vikarer.
4. Kirkegård	1.280.450	1.258.437	22.013
			Restbesparelse medhjælper timer på kirkegården.
5. Præstebolig m.v.	23.490	12.950	10.540
6. Administration	121.400	136.377	-14.977
7. Finansielle poster			0
8. Anlægsudgifter	0		
Total	2.422.000	2.285.090	136.910
			Timeregistrering fra de ansatte brugt til fordeling af timer

Driftsudgifter	Budget	Realiseret	Forskydning
2. Kirkebygning og sognegård	401.800	461.952	-60.152
			Varmepumpe Nørup konfirmandstue kr. 16.974 , dækket af diverse besparelser. Kuno Melby, udgifter til forundersøgelser mv. kr. 58.695.
3. Kirkelige aktiviteter	324.500	186.055	138.445
			Driftsbesparelse kan forklares med udlån af SMH faktureret til Egtved, kontingenter kr. 16.834, besparelse tjenesteydelser: kirkebil, annoncering, trykning kirkeblad, m.v. kr. 40.276, besparelse øvrige varer til forbrug: testamenter/børnebibler, undervisningsmateriale, indkøb fortæring arrangementer, blomster kr. 81.334
4. Kirkegård	530.300	637.064	-106.764
			Anskaffelser udenfor budget 2 stk. kataloget kr. 130.338 samt varmepumpe kirkegårdskontor kr. 85.831. Besparelse kirkegårds miljø kr. 72.000 samt øvrige diverse besparelser på kirkegården kr. 37.405.
5. Præstebolig m.v.	129.500	285.406	-155.906
			Merudgift varmepumpe kr. 108.100, opgravning tank 16.000, maling præstegård (syn) kr. 23.000, baggang (syn) kr. 27.715. Diverse besparelser kr. 18.909.
6. Administration	156.300	106.611	49.689
			Besparelse kontorhold, it, gebyrer kr. 17.364, besparelse menighedsrådet kr. 12.530, besparelse personale indkøb fortæring kr. 6.545, efteruddannelse kr. 13.250
Total	1.542.400	1.677.088	-134.688
8. Anlægsudgifter	0	0	0
Resultat af drift	0	46.715	
			PU godkendt overførsel fra 2018 kr. 95.389 til indkøb af varmepumpe i Nørup præstegård