

ÅRSREGNSKAB 2019

for Jammerbugt Provstiudvalg

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 4463

CVR-nr. 25018737

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets 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

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Jammerbugt Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

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

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til provstiudvalgskassen for Jammerbugt Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jammerbugt Provsti for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt 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 provstiet 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

Provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassen godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgskassens ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalgskassen 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. Provstiudvalgskassen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalgskassen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalgskassen ansvarlig for at vurdere provstiets 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 provstiudvalgskassen enten har til hensigt at likvidere provstiet, 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 regnskabsbrugerne 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 provstiets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalgskassen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalgskassen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgskassens 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 provstiets 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 provstiet ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet

Provstiudvalgskassen er ansvarlig for provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassens forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalgskassen 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. Provstiudvalgskassen 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. Provstiudvalgskassen 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.

Aalborg, den 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Fælles indtægter i alt	kr. 2.928.000,00	Udbetalt mindre vedr. budget <u>kr. 218,00</u>
Driftsudgifter i alt	<u>kr. 2.133.101,98</u>	
Overskud på driftsrammen	kr. 794.898,02	
Der var budgetteret med et underskud på	<u>kr. 0,00</u>	
Reelt overskud i forhold til budget 2019	<u>kr. 794.898,02</u>	

Resultatdisponering

Siden 2017 har der været resultatdisponeret i forhold til puljemidler afsat i henhold til samarbejdsaftale i provstiet. På grund af omlægning af budgetfordelingssystemet i 2020, der betyder, at de fleste puljer nedlægges, resultatdisponeres der alene for puljerne til fælles tiltag, digereparationer og mennesker med særlige behov.

Formål 2400

Der er brugt kr. 4.368,99 til servicekontrakt til multifunktionsmaskine (konto 223040), kr. 2.750,00 til kopi-papir (konto 228010) og kr. 4.728,75 til sikkerhedspakke til net inkl. klargøring (konto 226510) = i alt kr. 11.847,74. Der var budgetteret med kr. 20.000,00 = en besparelse på kr. 8.152,26. Formål 2400 er anvendt for at anskueliggøre provstiudvalgets "huslejeudgifter".

Formål 6000

Der er brugt kr. 22.797,75 til provstesyn på følgende konto: 227055. Der var afsat kr. 21.500,00 i budgettet = en overskridelse på kr. 1.297,75.

Der var afsat kr. 20.000,00 til to sorggrupper (konto 224010). Der blev udbetalt kr. 15.000,00 til sorggruppen i Fjerritslev ifølge aftale.

Der er blevet udbetalt kr. 276,00 til gymnasiepræst (konto 224013), hvor der efter ønske fra Aalborg Stift hvert år afsættes kr. 5.000,00.

Til personalekonsulent var Jammerbugt provstis andel på kr. 138.480,00 (konto 224014), og det giver en besparelse på kr. 11.520,00, da der var budgetteret med kr. 150.000,00.

I årene 2016-2019 budgetteres der hvert år med kr. 35.000,00 til provstikursus for præster (konto 224015). Der planlægges et større kursus for præsterne, som dog udskydes til 2021.

På konto 226510 er der brugt kr. 3.000,00 til driftsafgift vedr. bærbar kirkenet-pc og kr. 7.348,00 til bærbar pc m.m. til koordinator for Folkekirkens Familiestøtte, dvs. en overskridelse på kr. 7.348,00, da der var afsat kr. 3.000,00 i budgettet. Desuden er der på konto 226520 anvendt kr. 627,74 til trådløs internetforbindelse til provstens pc.

Udgifterne til telefon/internet og datakommunikation (konto 227015) beløb sig til kr. 5.454,11 = en overskridelse på kr. 1.454,11 i forhold til budgettet.

På konto 227055 blev der brugt kr. 16.250,00 til fyraftensmøde i forbindelse med radonbesigtigelse i præstegårde i provstiet. Der var ikke budgetteret med denne udgift, som skyldes et pålæg fra Stiftets arbejdsmiljøudvalg.

Der blev afsat kr. 3.000,00 til kontorudgifter (konto 228010), og der blev brugt kr. 2.750,00 til hhv. kopipapir (formål 2400) og kr. 6.125,00 til underarmsstøtte og pude til rygstøtte til provstisekretær = en overskridelse på kr. 3.125,00.

Formål 6001

Der blev budgetteret med kr. 150.000,00 til provstipræst, som ikke blev anvendt, da projektet stadig er under overvejelse. Endvidere var der afsat kr. 100.000,00 til fælles tiltag i provstiet, men pga. usædvanlig få ansøgninger fra menighedsrådene blev der kun brugt kr. 8.992,50 = ubrugte midler på kr. 91.007,50.

Formål 6002

Der var afsat kr. 25.000,00 til udvikling - vision (konto 224016), og der blev anvendt kr. 23.358,50 = et overskud på kr. 1.641,50.

Formål 6004

I 2019 blev der lagt kr. 105.000,00 i konfirmandpuljen (heraf kr. 5.000,00 til undervisningsmaterialer), og der blev udbetalt i alt kr. 181.811,58 på konto 224016, dvs. der blev tale om en overskridelse på kr. 76.811,58. Det skyldes bl.a., at provstiets konfirmandarrangement Luthers Nøgle for tredje gang løb af stablen = en udgift på kr. 134.654,62. Stiftsrådet bevilgede et tilskud på kr. 75.000,00 til arrangementet, dvs. underskuddet til Luthers Nøgle beløb sig til kr. 59.654,62. Til almindelige fælles konfirmandarrangementer blev der udbetalt kr. 47.156,96. Det samlede underskud blev således på kr. 1.811,58.

Formål 6005

Der var budgetteret med kr. 140.000,00, heraf kr. 60.000,00 til Jammerbugt provstis andel i udgifter til Folkekirkens Familiestøtte, som udgjorde kr. 55.384,62. Der er ligeledes på konto 224016 betalt for tolkeservice til flygtninge og asylansøgere og kørsel til kirkerne = kr. 37.700,00 - et overskud på i alt kr. 46.915,38. Asylcentret lukkede nemlig med udgangen af april 2019, hvorfor der ikke har været udgifter forbundet hermed i resten af året.

Formål 6006

Der var sat kr. 50.000,00 af til arbejdet med mennesker med særlige behov. På konto 224016 blev der anvendt kr. 35.671,08 = et overskud på kr. 14.328,92, som overføres til regnskab 2020 (resultatdisponering).

Formål 6007

I budget 2018 blev der etableret en fælles pulje til digereparationer pga. behov for omfattende reparationer flere steder i provstiet i de kommende år. På konto 224016 blev der afsat kr. 1.066.774,00 til formålet i 2019, og der blev udbetalt kr. 576.714,06 = overskud på kr. 490.059,94, som overføres til regnskab 2020 (resultatdisponering).

Formål 6008

På konto 224016 blev der betalt kr. 25.932,50, som ikke var indeholdt i budget 2019. Fremover medtages udgiften i budgettet.

Formål 6100

Provstiudvalgets diæter og befordringsgodtgørelse udgør kr. 88.051,00 på konto 186810 og kr. 15.438,46 på konto 221025 = kr. 103.489,46. Dertil kommer ATP på kr. 441,70 (konto 188320), dvs. i alt kr. 103.931,16. Der var budgetteret med kr. 100.000,00. Overskridelsen på kr. 3.931,36 skyldes større

almen mødeaktivitet i årets løb, ligesom der er afholdt flere møder med ekstern økonomisk rådgiver om ny budgetfordelingsmodel end forventet. Omfanget af møder var ikke kendt ved budgetlægningen i 2018.

Der er brugt kr. 8.772,36 mindre til intern repræsentation (konto 222010) end budgetsat (kr.15.000,00). Det skyldes fortrinsvis, at provstiudvalgets studietur blev aflyst. På formål 6000 og 6100 er der brugt kr. 575,25 mere til ekstern repræsentation (konto 222020) end budgetteret (kr. 15.000,00). Pga. den forsinkede budgetprocedure blev det nødvendigt at afholde et ekstraordinært budgetsamråd i september.

Der blev budgetteret med kr. 1.000,00 til konsulenttydelser (konto 227055), som ikke blev brugt.

Formål 6200

Der var afsat kr. 358.000,00 til provstisekretærens løn, pension og AES, AUB, AFU og feriemidler-administration, og der er brugt kr. 364.171,18, dvs. kr. 310.121,04 til løn (konto 181810), kr. 4.580,25 til særlig feriegodtgørelse (konto 181620) og kr. 679,54 (221025) til befordringsgodtgørelse. Til pension er der brugt kr. 46.518,15 (konto 188310) og kr. 2.272,20 til ATP (konto 188320). Dertil kommer AES m.m. på kr. 2.184,71 (konto 223810). De samlede udgifter udgør i alt kr. 366.355,89, og det resulterer i en overskridelse på kr. 8.355,89. Pga. OK18 vil der ske en løbende lønstigning fra 2018 og de kommende år, som nu er indarbejdet i budgettet for 2020.

I forbindelse med det nuværende lønssystem skal provstiet betale for abonnement på lønkontering hos Brandsoft. I 2019 beløb udgiften sig til 881,25 (konto 227055).

Formål 6400

Der blev afsat kr. 70.000,00 til aflønning af økonomikonsulent fra Huset Venture, som sender regning på det udførte arbejde. Der er tale om en udgift på kr. 62.500,00 på konto 227055 = en besparelse på kr. 7.500,00.

Formål 6700

Der er på formål 6100 og 6700 brugt i alt kr. 13.952,00 (konto 227070) til konference og studietur til Finland (udgjorde kr. 5.000,00 - ikke muligt at tage højde for denne udgift ved budgetlægningen) samt til årsmødeudgifter for provst og provstisekretær. Der var afsat kr. 10.000,00 = en overskridelse på kr. 3.952,00.

Formål 6900

Der er i budget for 2019 fejlagtigt regnet med Bindende Stiftsbidrag for 2018 (kr. 314.514,00), mens den reelle udgift blev kr. 320.388,00 = en overskridelse på kr. 5.874,00.

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	2.928.000,00	2.928.218,00	2.687.000,00
Øvrig drift i alt	-2.133.101,98	-2.928.218,00	-1.827.130,71
2 Kirkebygning og sognegård	-11.847,74	-20.000,00	-6.446,19
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.847,74	-20.000,00	-6.446,19
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.121.254,24	-2.908.218,00	-1.820.684,52
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-451.984,34	-545.500,00	-485.584,59
Udgifter, øvrig drift	-1.669.269,90	-2.362.718,00	-1.335.099,93
7 Finansielle poster	0,00	0,00	0,00
A Resultat af drift	794.898,02	0,00	859.869,29

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	794.898,02	0,00	859.869,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-34.479,14	-49.437,70	-83.916,84
741150 Frie midler - fælles tiltag	0,00	-250.000,00	-250.000,00
741151 Frie midler - vision	-83.650,80	0,00	-83.650,80
741152 Frie midler - konfirmandpulje	-8.928,54	8.928,54	0,00
741153 Frie midler - diakoni	-1.626,40	0,00	-1.626,40
741154 Frie midler - digereparationer m.m.	-912.518,49	-490.059,94	-1.402.578,43
741155 Frie midler - mennesker med særlige behov	0,00	-14.328,92	-14.328,92
742010 Årsafslutningskonto	-794.898,02	794.898,02	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)
-----------	------------------------------

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
206.250,00	679,54
75.000,00	679,54
131.250,00	0,00
0,00	0,00
2.680.320,82	3.905.801,09
1.079.080,95	2.307.228,90
1.601.239,87	1.598.572,19
2.886.570,82	3.906.480,63

-1.041.203,37	-1.836.101,39
-34.479,14	-83.916,84
-1.006.724,23	-1.752.184,55
-1.732.489,87	-1.598.572,19
-1.732.489,87	-1.598.572,19
0,00	0,00
-112.877,58	-471.807,05
-111.173,63	-470.292,50
-1.703,95	-1.514,55
-2.886.570,82	-3.906.480,63

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
2.928.000,00	2.928.218,00	2.687.000,00	2.928.000,00	0,00	0,00
2.928.000,00	2.928.218,00	2.687.000,00	2.928.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-11.847,74	-20.000,00	-6.446,19	0,00	0,00	-11.847,74
-11.847,74	-20.000,00	-6.446,19	0,00	0,00	-11.847,74

3 Kirkelige aktiviteter

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

4 Kirkegård

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

5 Præstebolig mv.

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

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

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
-1.231.468,42	-2.016.704,00	-918.378,17	0,00	0,00	-1.231.468,42
-130.883,68	-139.000,00	-158.497,75	0,00	-88.492,70	-42.390,98
-367.237,14	-358.000,00	-359.430,04	0,00	-363.491,64	-3.745,50
-62.500,00	-70.000,00	-62.500,00	0,00	0,00	-62.500,00
-8.777,00	-10.000,00	-7.364,56	0,00	0,00	-8.777,00
-320.388,00	-314.514,00	-314.514,00	0,00	0,00	-320.388,00
-2.121.254,24	-2.908.218,00	-1.820.684,52	0,00	-451.984,34	-1.669.269,90

7 Finansielle poster

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

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				
Ejendomsværdi i alt					

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Vedtægt mellem samtlige menighedsråd i Jammerbugt provsti vedrørende samarbejde om fælles tiltag i provstiet og samtidig oprettelse af diverse konti hertil under PUK-kassen

Lovgrundlag

§ 1. Denne vedtægt er indgået i henhold til lovekirkens økonomi nr. 771 af 24. juni 2013 af Lov om menighedsråd, § 42a jfr. § 43a samt lovekirkens økonomi nr. 331 af 29. marts 2014 af Lov om folkekirkens økonomi, § 5, stk. 6 og stk. 7.

Deltagere

§ 2. Nærværende aftale er indgået mellem Klim-V. Thorup-Vust, Kollerup-Fjerritslev, Hjortdal, Haverslev-Bejstrup-Skræm, Kettrup-Gøttrup, Brovst, Øland-Langesund, Lerup-Tranum-Koldmose, Torslev-Øster Svenstrup, Vedsted, Aaby, Biersted, Gjol, Jetsmark, Hune, Saltum-Alstrup samt Ingstrup-V. Hjermitzlev Sognes Menighedsråd i Jammerbugt provsti, Aalborg Stift.

Samarbejdet indgås mellem menighedsrådene på grundlag af beslutning på budgetsamråd.

Hjemsted

§ 3. Samarbejdet har hjemsted i Jammerbugt provsti, Jammerbugt Kommune.

Samarbejdet

§ 4. Samarbejdet vedrører diverse fælles tiltag som konfirmandforberedelse (dels tiltag og udgifter pga. skolereform, dels samarbejde på tværs af sognegrænserne), provstiudvikling, diakoni, mission, kommunikation og visions-/udviklingsarbejde i provstiet samt større arrangementer som fælles sogneafter, koncerter, børne- og ungdomsarrangementer o. lign.

Stk. 2. Formålet med samarbejdet er at understøtte de deltagende menighedsråds samarbejde vedrørende aktiviteter i sognene samt understøtte det pædagogiske – diakonale område og udviklingen af provstiet som helhed.

Stk. 3. Samarbejdet ledes af sognepræst Folmer Toftdahl-Olesen efter ansøgning fra menighedsrådene, evt. i forbindelse med nedsættelse af udvalg sammensat af menighedsrådene. For hvert enkelt samarbejdsprojekt udarbejdes der specifik beskrivelse af formål, organisering og budget.

Stk. 4. Provstiudvalget i Jammerbugt Provsti fører tilsyn med, at samarbejdet udføres i overensstemmelse med denne vedtægt.

Finansiering

§ 5. Der budgetteres med de nødvendige midler i PUK-kassen, jfr. Lov om folkekirkens økonomi, § 17g, stk. 4 – budgettet godkendes på budgetsamrådet. Der føres særskilt kontering for hvert enkelt formål.

Indtræden og udtræden af samarbejdet

§ 6. Aftalen forudsætter, at de deltagende menighedsråd er enige om indgåelsen heraf. Det forudsættes således, at der indgås aftale på budgetsamrådet ultimo august 2015. Reglerne i Lov om folkekirkens økonomi, § 5, stk. 7, 1. pkt. er gældende og skal følges i forbindelse med beslutningen om samarbejdet.

Stk. 2. Ophør af samarbejdet forudsætter ligeledes enighed mellem menighedsrådene samt vedtagelse på et senere budgetsamråd i henhold til Lov om folkekirkens økonomi, § 5, stk. 7, 2. pkt. Hvert enkelt menighedsråd kan dog efter eget ønske udtræde af samarbejdet.

Ændringer af vedtægten

§ 7. Ændringer af nærværende vedtægt kræver enighed mellem de deltagende menighedsråd.

Tvister

§ 8. Enhver tvist om forståelse og fortolkning af denne vedtægt skal søges løst ved forhandling mellem de deltagende menighedsråd.

Stk. 2. Hvis tvisten ikke kan løses ved forhandling, kan enhver af de deltagende menighedsråd kræve, at sagen forelægges Biskoppen over Aalborg Stift, der herefter træffer afgørelse i sagen. Biskoppens afgørelse kan indbringes for Kirkeministeriet.

Ikrafttræden og offentliggørelse

§ 9. Denne vedtægt træder i kraft den 1. oktober 2015.

Stk. 2. Vedtægterne offentliggøres på Aalborg Stifts hjemmeside.

Stk. 3. Vedtægten kan rekvireres ved henvendelse til formanden for Jammerbugt Provstiudvalg eller findes på www.aalborgstift.dk.

Denne vedtægt er vedtaget på budgetsamrådet for Jammerbugt provsti, den 27. august 2015.

Den 27 / 8 2015



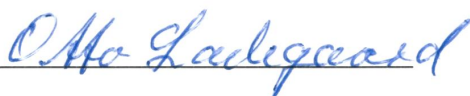
Irma Sørensen

Formand for Klim-V. Thorup-Vust Sogns Menighedsråd



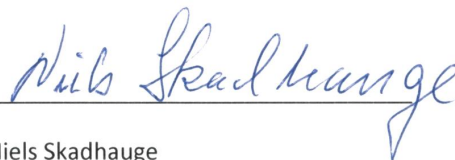
Kresten Jensen

Formand for Kollerup-Fjerritslev Sogns Menighedsråd



Otto Ladegaard

Formand for Kettrup-Gøttrup sognes
Menighedsråd



Niels Skadhauge

Formand for Haverslev-Bejstrup-Skræm Sognes
Menighedsråd



Erik Schmidt

Formand for Brovst Sogns Menighedsråd



Sigrid Guldberg Madsen

Formand for Øland-Langeslund Sognes Menighedsråd

Kjeld Geertsen

Kjeld Geertsen
Formand for Tranum-Lerup-Koldmose Sognes
Menighedsråd

Jonna Madsen

Jonna Madsen
Formand for Torslev-Øster Svenstrup Sognes
Menighedsråd

Søren Grøn
Søren Grøn

Formand for Hjortdal Sogns Menighedsråd

Jørn Rytter

Formand for Gjøl Sognes Menighedsråd

Karl-Andy Larsen
Karl-Andy Larsen

Formand for Aaby Sognes Menighedsråd

Lisbet Nabe Kristensen
Lisbet Nabe Kristensen

Formand for Vedsted Sogns Menighedsråd

Birgitte Skov Sanden
Birgitte Skov Sanden

Formand for Biersted Sogns Menighedsråd

Kay Jacobsen
Kay Jacobsen

Formand for Jetsmark Sogns Menighedsråd

Erik Normann

Formand for Hune Sogns Menighedsråd

Thomas Hasselriis
Thomas Hasselriis

Formand for Saltum-Alstrup Sognes Menighedsråd

Kaj Jørgensen
Kaj Jørgensen

Formand for Ingstrup-V. Hjerimitslev Sognes Menighedsråd

Udgifter til Luthers Nøgle 2019

Udbetaling	Bilag		Beløb
14.10.2019	160	Udgifter til leje af Bratskov til Luthers Nøgle 17.-18.9.2019	kr. 1.500,00
23.10.2019	166	Gamemaster Luthers Nøgle 2019	kr. 14.130,48
23.10.2019	167	Gamemaster Luthers Nøgle 2019 - HHE	kr. 49.141,44
23.10.2019	168	Udgifter til Luthers Nøgle 18.9.2019 - Vedsted	kr. 138,25
23.10.2019	169	Udgifter til Luthers Nøgle 18.9.2019 - Aaby	kr. 582,00
23.10.2019	170	Udgifter til Luthers Nøgle 18.9.2019 - Saltum -Alstrup	kr. 745,88
20.11.2019	186	Lønudgifter Luthers Nøgle 2019 - Jetsmark	kr. 11.955,08
20.11.2019	187	Buskørsel til Luthers Nøgle 18.9.2019	kr. 22.950,00
20.11.2019	189	Lønudgifter Luthers Nøgle 2019 - Biersted	kr. 20.940,29
20.11.2019	189	Udgifter til Luthers Nøgle 18.9.2019 - Biersted	kr. 12.571,20
			<u>kr. 134.654,62</u>
			<u>kr. 134.654,62</u>
		Samlede udgifter til Luthers Nøgle 2019	kr. 134.654,62
09.12.2019	201	Tilskud fra Stiftsrådet til Luthers Nøgle 2019	kr. 75.000,00
			<u>kr. 59.654,62</u>
			<u>kr. 59.654,62</u>