

ÅRSBUDGET 2019

for Frederikshavn Provstiudvalg

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 4462

CVR-nr. 25261437

Budget 2019 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

Oversigt over egenkapital

Salg af anlæg m.v.

Oversigt over anlægsudgift, ligningsbeløb, lån samt opsparing

Personaleoplysninger

Eventuelle budgetønsker

Ønsker om nye anlægsbevillinger eller opsparing til anlæg

bilag 1

bilag 2

bilag 3

bilag 4

bilag 5

bilag 6

Målsætninger for hele valgperioden, der indgår i dette års budget

Provstiudvalget vil tilpasse økonomien i Frederikshavn Provsti i forhold til et forventet fald i kirkeskatteindtægterne, herunder opfordre til, at man i sognene tænker på andre mulige indtægter.

Ligeledes vil provstiudvalget skærpe menighedsrådenes opmærksomhed på 'løn-mådehold', idet et betydeligt fald i kirkeskatteindtægter nødvendigvis må medføre et fald i lønkroner og i sidste ende føre til afskedigelser, hvis der ikke i tide har været udvist mådehold.

Provstiudvalget vil tilrettelægge økonomien således, at der ikke bruges mere end 10% kirkeskatteindtægterne efter landskirkeskat på ordinære afdrag og renter.

Provstiudvalget vil arbejde for, at der i provstiet som helhed ikke bruges mere end 25% af de samlede nettoudgifter på kirkegårdene.

Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

Provstiudvalget vil i 2019, som i 2017 og 2018, 'nedspare' og i det omfang det er muligt afdrage ekstraordinært på stiftslån, så der kan skabes luft i økonomien til fremtidig optagelse af nye lån uden at loftet på de 10% nås.

Supplerende forklaringer til budgettet

	Budget 2019	Budget 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	-- Budgetoverslag --		
					2020	2021	2022
1 Ligningsbeløb til drift	2.206.850	2.206.850	1.399.999,96	1.999.999,92			
Driftsudgifter i alt	-2.206.850	-2.206.850	-2.273.976,99	-2.023.343,65			
2 Kirkebygning og sognegård	-94.850	-91.850	-95.330,19	-85.802,45			
2 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
2 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
2 Udgifter, øvrige drift	-94.850	-91.850	-95.330,19	-85.802,45			
3 Kirkelige aktiviteter	-580.000	-578.000	-591.428,40	-514.839,44			
3 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
3 Udgifter, løn	-270.300	-265.000	-246.555,75	-182.005,06			
3 Udgifter, øvrige drift	-309.700	-313.000	-344.872,65	-332.834,38			
4 Kirkegård	0	0	0,00	0,00			
4 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
4 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
4 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	0,00			
5 Præstebolig mv.	0	0	0,00	0,00			
5 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
5 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
5 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	0,00			
6 Administration og fællesudgifter	-1.532.000	-1.537.000	-1.587.535,50	-1.422.530,40			
6 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
6 Udgifter, løn	-589.300	-580.000	-580.122,76	-544.770,01			
6 Udgifter, øvrige drift	-942.700	-957.000	-1.007.412,74	-877.760,39			
7 Finansielle poster	0	0	317,10	-171,36			
A Resultat af drift	0	0	-873.977,03	-23.343,73			
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	0	0					
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	0	0					

ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme							
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Salg af anlæg (91)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Ligningsbeløb til anlæg (92)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Kirkegård ((83)+(84))	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	0	0,00	0,00	0	0	0
B Resultat af anlæg	0	0	0,00	0,00	0	0	0
C Årets resultat	0	0	-873.977,03	-23.344	0	0	0
E Heraf til balanceposter (=C-A)	0	0			0	0	0
+ Forbrug af eksisterende opsparing	0	0			0	0	0
+ Nye lån	0	0			0	0	0
+ Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v."	0	0			0	0	0
+ Forbrug af frie midler konverteret til anlæg	0	0			0	0	0
+ Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år	0	0			0	0	0
Ligningsmidler til afdrag på lån	0	0			0	0	0
Ligningsmidler til anlægsopsparing	0	0			0	0	0
Renteindtægter af anlægsopsparing	0	0			0	0	0
Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."	0	0			0	0	0
Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."	0	0			0	0	0
F Balanceposter (anlæg)	0	0			0	0	0
G Sum (=E+F)	0	0			0	0	0

Tallene i parantes henviser til den 2-cifrede formålsskonto, som posten vedrører. Budgettes formålsskonti fremgår af de efterfølger

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden
- I alt

Budget 2019	Budget 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	-- Budget 2019 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.206.850	2.206.850	1.399.999,96	1.999.999,92	2.206.850	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
2.206.850	2.206.850	1.399.999,96	1.999.999,92	2.206.850	0	0

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård
- I alt

Budget 2019	Budget 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	-- Budget 2019 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-94.850	-91.850	-95.330,19	-85.802,45	0	0	-94.850
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-94.850	-91.850	-95.330,19	-85.802,45	0	0	-94.850

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 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

Budget 2019	Budget 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	-- Budget 2019 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-400.000	-400.000	-407.628,28	-301.459,97	0	-270.300	-129.700
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-180.000	-178.000	-183.800,12	-213.379,47	0	0	-180.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-580.000	-578.000	-591.428,40	-514.839,44	0	-270.300	-309.700

4 Kirkegård

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

Budget 2019	Budget 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	-- Budget 2019 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Budget 2019	Budget 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	-- Budget 2019 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)
- 98 Udlånt til andet sogn

I alt

Budget 2019	Budget 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	-- Budget 2019 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-39.000	-40.000	-31.340,52	-41.558,04	0	0	-39.000
-314.000	-331.000	-246.541,83	-324.117,42	0	-115.000	-199.000
-667.000	-653.000	-687.104,90	-601.211,44	0	-474.300	-192.700
0	0	-41.800,00	-2.115,70	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	-3.300,00	0	0	0
-76.000	-83.000	-148.252,25	-29.369,80	0	0	-76.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-436.000	-430.000	-432.496,00	-420.858,00	0	0	-436.000
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-1.532.000	-1.537.000	-1.587.535,50	-1.422.530,40	0	-589.300	-942.700

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Budget 2019	Budget 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	-- Budget 2019 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	-800,00	-800,00	0	0	0
0	0	1.117,10	628,64	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	317,10	-171,36	0	0	0

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	0
81 Sognegård	0
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0
83 Kirkegård	0
84 Krematorium	0
85 Præsteboliger	0
86 Funktionærboliger	0
87 Skov og landbrug	0
88 Øvrige ejendomme	0
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0
91 Salg af anlæg m.v.	0
92 Ligningsbeløb anlæg	0
93 5% tillægsbevilling anlæg	0
I alt	0

Budget 2019	Budget 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016	-- Budget 2019 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0

Oversigt over likvide midler af egenkapital

I egenkapitalen råder menighedsrådet over likvide midler i form af frie midler til egen disposition (tidl. overskud af driftsrammen), inklusiv de frie midler, som kan være givet til præstegården og kirkegården, jvf. deres vedtægter.

Oversigten fortsætter på næste side med en opgørelse af videreførelse af midler til endnu ikke-udført anlægsarbejde, som består af likvider, der ikke står på en opsparingskonto eller på anden måde er flyttet fra driftskontoen. Til sidst i bilag 1 følger en opgørelse af likviditet stillet til rådighed af provstiet.

Artskonto		Primo 2018	Planlagt forbrug 2018*	Tilførsel/ fjernelse 2018	Saldo ultimo 2018
741110	Menighedsrådets frie midler (inkl. arv og donationer øremærket til et projekt eller til disponering)	294.989	0	0	294.989

Artskonto		Primo 2019	Planlagt forbrug 2019 til drift*	Planlagt forbrug 2019 til anlæg**	Saldo ultimo 2019
741110	Menighedsrådets frie midler (inkl. arv og donationer øremærket til et projekt eller til disponering)	294.989	0	0	294.989

Forventet disponering af menighedsrådets frie midler i budgetåret 2019:

De frie midler pr. 31.12.2017 består af :
 Provstiudvalgskassen kr. 100.143
 'Skoletjenesten' kr. 194.846
 Herudover råder provstiudvalget over en anlægspulje pr. 31.12.2017 på kr. 1.781.551

* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

** Forudsætter provstiudvalgets godkendelse

Artskonto		Primo 2018	Planlagt forbrug 2018*	Tilførsel/ fjernelse 2018	Saldo ultimo 2018
741130	Præstegårdens frie midler	0	0	0	0

Artskonto		Primo 2019	Planlagt forbrug 2019 til drift*	Planlagt forbrug 2019 til anlæg**	Saldo ultimo 2019
741130	Præstegårdens frie midler	0	0	0	0

Forventet disponering af præstegårdens frie midler i budgetåret 2019:

* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

** Forudsætter provstiudvalgets godkendelse

Artskonto		Primo 2018	Planlagt forbrug 2018*	Tilførsel/ fjernelse 2018	Saldo ultimo 2018
741140	Kirkegårdens frie midler	0	0	0	0

Artskonto		Primo 2019	Planlagt forbrug 2019 til drift*	Planlagt forbrug 2019 til anlæg**	Saldo ultimo 2019
741140	Kirkegårdens frie midler	0	0	0	0

Forventet disponering af kirkegårdens frie midler i budgetåret 2019:

** Planlagt forbrug angives som positivt beløb*
*** Forudsætter provstiudvalgets godkendelse*

Oversigt over likvide midler af egenkapital (II)

		Primo	Planlagt forbrug		Saldo ultimo
Artskonto		2018	2018*		2018
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlæg	0	0		0

		Primo	Planlagt forbrug		Saldo ultimo
Artskonto		2019	2019*		2019
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlæg	0	0		0

Forventet disponering af videreførte midler til udført anlægsarbejde i budgetåret 2019:

* Planlagt forbrug angives som positivt beløb

		Primo	Tilførsel/ fjernelse		Saldo ultimo
Artskonto		2018	2018*		2018
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0	0		0

		Primo	Tilførsel/ fjernelse		Saldo ultimo
Artskonto		2019	2019*		2019
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0	0		0

Oversigt over salg af anlæg m.v.

Menighedsrådet råder over anlægsaktiver m.v. som f.eks. ejendomme, grunde, kvoter m.v. som kan afhændes og eventuelt anvendes til finansiering af andre anlægsprojekter. Menighedsrådet skal her oplyse, hvis et salg planlægges.

Salg af anlæg m.v.		Anskaffelsesværdi (kan oplyses)	Salgsværdi (formål 91)	Oplagt i stiftet	I kirkekassen til anlægsfinansiering
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	Salg i alt				0

Oversigt over anlægsudgift, ligningsbeløb, lån samt opsparing

- inkl. alle tidligere "opsparing til særlige formål"

Oversigten herunder dannes automatisk ud fra projektbeskrivelsen, der udfyldes for hvert anlægsprojekt

Formål

Årets anlægsudgifter	Tidligere	Budget	-- Budgetoverslag --			
	år	2019	2020	2021	2022	2023
80 Kirkebygning	0	0	0	0	0	0
81 Sognegård	0	0	0	0	0	0
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sogne)	0	0	0	0	0	0
83 Kirkegård	0	0	0	0	0	0
84 Krematorium	0	0	0	0	0	0
85 Præsteboliger	0	0	0	0	0	0
86 Funktionærboliger	0	0	0	0	0	0
87 Skov og landbrug	0	0	0	0	0	0
88 Øvrige ejendomme	0	0	0	0	0	0
Anlægsudgifter i alt	0	0	0	0	0	0

Finansieret ved:					
Finansiering i alt					

Specifikation af ligningsmidler:		
92 Ligningsbeløb til anlæg	Ligning til årets anlægsudgifter	
	Ligning til årets anlægsopsparing	
	Ligning til årets afdrag på lån	
	= Årets ligningsbeløb til anlæg	

Ligning til årets renteudgifter tildeles som en del af driftsrammen på formål 10

Specifikation af stiftsmiddellån		Resthovedstol primo 2019	Nye lån 2019	Renter 2019	Afdrag 2019	Saldo ultimo 2019
I alt						
70 overføres til renter af stiftsmiddellån						

Spec. af realkredit- og andre lån		Resthovedstol primo 2019	Nye lån 2019	Renter 2019	Afdrag 2019	Saldo ultimo 2019
I alt						
71 overføres til renter af realkreditlån						

Specifikation af opsparing		Saldo primo 2019	Opsparing 2019	Renter 2019	Forbrug 2019	Saldo ultimo 2019
I alt						
90 overføres til renteindt. af anlægsopsparing						

Oversigt over ansatte i 2019

Oversigten dannes automatisk ud fra medarbejderskemaet, der udfyldes for hver medarbejder

Medarbejdernr	Stilling	Fordelt arbejdstid (i pct.)	Bruttotimetotal pr. år (inkl. ferie)	Bruttoløn (inkl. pension)	Formål
2		100	1.924	474.300	62
			1.924	474.300	
19		100	1.248	270.300	32
			1.248	270.300	
Ikke angivet		100	0	115.000	61
			0	115.000	
			3.172	859.600	

Specifikation af lønfordeling pr. formål

3 Kirkelige aktiviteter

32 Kirkelig undervisning	270.300
I alt	270.300

6 Administration og fællesudgifter

61 Menighedsrådet/provstiudvalget	115.000
62 Personale, inkl. delt medarbejder	474.300
I alt	589.300
Total	859.600

Ønsker om merudgifter i forhold til foreløbig driftsramme for 2019

	Budget 2019	-- Budgetoverslag --		
		2020	2021	2022
Udgifter i alt	150.000	0	0	0
Kirkebygning og sognegård	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, øvrige drift	0	0	0	0
Kirkelige aktiviteter	150.000	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, øvrige drift	150.000	0	0	0
Kirkegård	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, øvrige drift	0	0	0	0
Præstebolig mv.	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, øvrige drift	0	0	0	0
Administration og fællesudgifter	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, øvrige drift	0	0	0	0

Begrundelse for merudgiftsønsket (drift)

(Den 2-cifrede formålsskonto, som merudgiftsønsket vedrører, skal angives)

Formål 3000 - En provstidag med deltagelse af provstiets præster, menighedsrådsmedlemmer og ansatte.

Ønsker om nye anlægsbevillinger eller opsparing til anlæg

Såfremt provstiudvalget imødekommer ansøgningen, overføres oplysningerne til bilag 3 og dette bilag kasseres

Formål

Årets anlægsudgifter

80 Kirkebygning
 81 Sognegård
 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
 83 Kirkegård
 84 Krematorium
 85 Præsteboliger
 86 Funktionærboliger
 87 Skov og landbrug
 88 Øvrige ejendomme
 Anlægsudgifter i alt

Budget 2019	-- Budgetoverslag --			
	2020	2021	2022	2023
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

Finansieret ved:

Finansiering i alt

--	--	--	--	--

