

ÅRSREGNSKAB 2019

for Varde Provstiudvalg

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 4497

CVR-nr. 21233307

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: 3

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Varde 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 udøvede 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 provstiudvalget for Varde provstiudvalgskasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Varde provstiudvalgskasse 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 provstiudvalgskassen 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

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Vi kommunikerer med provstiuvalget 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 provstiuvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiuvalget er ansvarlig for provstiuvalgets forklaringer til regnskabet.

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiuvalget 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. Provstiuvalget 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. Provstiuvalget 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 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33771231

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

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor



VARDE PROVSTI

Dato: 4. februar 2020

e-post varde.provsti@km.dk

Forklaring til årsregnskab 2019:

Formål 2400 Provstikontor.

Overskud kr. 13.716,55 kan primært begrundes med et overskud på anskaffelser af inventar og tekniske installationer kr. 3.800, ligesom rengøringen har været 6.000 billigere end forventet. Det opsparede overskud forventes anvendt, når vi i 2021 skal flytte til nye lokaler.

Formål 3201 Provstisamarbejde mellem alle menighedsråd i provstiet om skole-kirketjeneste VAMS:

Overskud kr. 43.558,62

Saldo på formål 3201 pr. 31.12.2019 kr. 77.012,63 er specificeret på konto 741151 i disponeringen og skal anvendes til samme formål. Se vedlagte biregnskab.

Formål 3202 Provstisamarbejde mellem alle menighedsråd i provstiet om kontingent til RAMS:

Overskud kr. 15.897 begrundes i, at der er lavet ny samarbejdsvedtægt for RAMS.

Formål 4000 Provstisamarbejde mellem alle menighedsråd i provstiet om udviklingsplaner og kostprisberegninger:

Der er i årene 2012 – 2019 budgetteret med i alt kr. 5.000.000 til samarbejde mellem menighedsråd om udarbejdelse af udviklingsplaner og kostprisberegninger for kirkegårde. I indeværende år er der forbrugt kr. 433.863,07. I alt er der forbrugt kr. 3.844.784,88. Restsaldo på formål 4000 pr. 31.12.2019 kr. 1.155.215,12 er specificeret på konto 741150 i disponeringen og skal anvendes til samme formål. Se vedlagte biregnskab.

Overskud på administration og fællesudgifter kan opgøres til kr. 208.083,67 og begrundes i følgende forskydninger:

Formål 6000 Fælles formål: Overskud kr. 6.300.

Formål 6100 Provstiudvalget: Overskud kr. 22.200.

Formål 6200 Personale: Underskud kr. 8.000.

Formål 6201 Personalekonsulent: Overskud kr. 166.324,21. Ansat pr. 15.06.19.

Ligning: 2018 kr. 300.000, 2019 kr. 50.000 minus forbrug kr. 133.675,79 = 216.324,21. Midler til dette projekt er specificeret på konto 741153 i disponeringen.

Formål 6300 Bygninger, konsulenter m.v.: Underskud kr. 2.000.

Formål 6600 Efteruddannelse: Overskud kr. 23.300.

Projekt vedrørende fælles kirkekalkning ej igangsat kr. 50.000 afsat i budget 2018. Midler til dette projekt er specificeret på konto 741152 i disponeringen.

Varde provsti, Roustvej 50, 6800 Varde
Kontoret er åbent tirsdag, onsdag og torsdag fra 9.00 til 15.00.
Tlf. 21 52 22 52. e-mail varde.provsti@km.dk



VARDE PROVSTI

Dato: 4. februar 2020

e-post varde.provsti@km.dk

Formål 7300 Renteindtægter:

Underskud kr. 1.000 skyldes at banken opkræver negativ indlånsrente.

Formål 8000 - 9200 Anlægspuljen:

Vi har modtaget kr. 11.902.800 i ligning til anlægspuljen. Heraf er der udbetalt kr. 4.860.717,76 til menighedsrådenes anlægsprojekter og kr. 48.751,09 i negativ indlånsrente og bankgebyr. Anlægspuljens saldo kr. 13.017.912,04 fremgår af konto 721110 i disponeringen. Saldoen henstår i kontanter kr. 5.025.908,44 og værdipapirer kr. 7.992.003,60. Se vedlagte biregnskab.

Vedrørende 5%-reserven:

Saldo pr. 31.12.2019 er kr. 2.290.400,49. Heraf er kr. 1.280.020,22 tilbageført ligning vedrørende 2020.

Der er bevilget kr. 78.690 til fældning af risikotræer i præstegårdshaven Vestervold 1, Varde. Beløbet er ikke udbetalt.

Disponibel saldo pr. 31.12.2019 er herefter reelt kr. 931.690,27.

ISKN

Varde provsti, Roustvej 50, 6800 Varde
Kontoret er åbent tirsdag, onsdag og torsdag fra 9.00 til 15.00.
Tlf. 21 52 22 52. e-mail varde.provsti@km.dk

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	2.330.100,00	2.330.100,00	2.989.800,00
Øvrig drift i alt	-2.233.682,94	-2.580.100,00	-2.267.223,23
2 Kirkebygning og sognegård	-72.783,45	-86.500,00	-67.978,69
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.783,45	-86.500,00	-67.978,69
3 Kirkelige aktiviteter	-483.844,38	-543.300,00	-487.833,48
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-483.844,38	-543.300,00	-487.833,48
4 Kirkegård	-433.863,07	-500.000,00	-653.374,22
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-433.863,07	-500.000,00	-653.374,22
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	-1.232.216,33	-1.440.300,00	-1.049.505,38
Indtægter	133.675,78	0,00	0,00
Udgifter, løn	-833.505,92	-623.000,00	-588.980,50
Udgifter, øvrig drift	-532.386,19	-817.300,00	-460.524,88
7 Finansielle poster	-10.975,71	-10.000,00	-8.531,46
A Resultat af drift	96.417,06	-250.000,00	722.576,77
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-48.751,09	0,00	-16.032,78
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	11.902.800,00	11.902.800,00	12.000.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.035.817,67	0,00	-4.539.664,79
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-107.648,27	0,00	-162.515,63
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.717.251,82	0,00	-1.257.205,91
B Resultat af anlæg	6.993.331,15	11.902.800,00	6.024.580,89
C Resultatopgørelse	7.089.748,21	11.652.800,00	6.747.157,66

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-6.024.580,89	-6.993.331,15	-13.017.912,04
741110 Menighedsrådets frie midler	-497.603,05	-70.397,30	-568.000,35
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-1.089.078,19	-66.136,93	-1.155.215,12
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-33.454,01	-43.558,62	-77.012,63
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-300.000,00	83.675,79	-216.324,21
742010 Årsafslutningskonto	-7.089.748,21	7.089.748,21	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg

581260-69 Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110 Opsparing til anlæg

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
19.080,45	76.793,43
19.080,45	76.793,43
2.117.557,20	10.109.560,80
0,00	7.992.003,60
2.117.557,20	2.117.557,20
8.713.093,49	7.259.464,70
2.041.281,45	2.060.712,97
6.024.580,89	5.025.908,44
647.231,15	172.843,29
10.849.731,14	17.445.818,93
-7.994.716,14	-15.084.464,35
-6.024.580,89	-13.017.912,04
-497.603,05	-568.000,35
-1.472.532,20	-1.498.551,96
-2.764.788,35	-2.290.400,49
-2.764.788,35	-2.290.400,49
0,00	0,00
-90.226,65	-70.954,09
-88.806,70	-68.682,14
-1.419,95	-2.271,95
-10.849.731,14	-17.445.818,93

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.330.100,00	2.330.100,00	2.989.800,00	2.330.100,00	0,00	0,00
2.330.100,00	2.330.100,00	2.989.800,00	2.330.100,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-72.783,45	-86.500,00	-67.978,69	0,00	0,00	-72.783,45
-72.783,45	-86.500,00	-67.978,69	0,00	0,00	-72.783,45

3 Kirkelige aktiviteter

32 Kirkelig undervisning

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-483.844,38	-543.300,00	-487.833,48	0,00	0,00	-483.844,38
-483.844,38	-543.300,00	-487.833,48	0,00	0,00	-483.844,38

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-433.863,07	-500.000,00	-653.374,22	0,00	0,00	-433.863,07
-433.863,07	-500.000,00	-653.374,22	0,00	0,00	-433.863,07

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige 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

63 Bygning

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-15.625,28	-21.900,00	-15.014,41	0,00	0,00	-15.625,28
-145.486,07	-167.700,00	-163.916,30	0,00	-68.606,65	-76.879,42
-682.728,01	-841.000,00	-524.642,78	133.675,78	-753.774,27	-62.629,52
-48.981,75	-47.000,00	-52.632,21	0,00	0,00	-48.981,75
-31.683,22	-55.000,00	-21.850,68	0,00	-11.125,00	-20.558,22
-307.712,00	-307.700,00	-271.449,00	0,00	0,00	-307.712,00
-1.232.216,33	-1.440.300,00	-1.049.505,38	133.675,78	-833.505,92	-532.386,19

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-10.975,71	-10.000,00	-8.531,46	0,00	0,00	-10.975,71
-10.975,71	-10.000,00	-8.531,46	0,00	0,00	-10.975,71

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-135.817,67	0,00	-298.417,50	0,00	0,00	-135.817,67
81 Sognegård	-900.000,00	0,00	-4.241.247,29	0,00	0,00	-900.000,00
83 Kirkegård	-107.648,27	0,00	-162.515,63	0,00	0,00	-107.648,27
85 Præsteboliger	-3.717.251,82	0,00	-1.257.205,91	0,00	0,00	-3.717.251,82
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-48.751,09	0,00	-16.032,78	-48.751,09	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	11.902.800,00	11.902.800,00	12.000.000,00	11.902.800,00	0,00	0,00
I alt	6.993.331,15	11.902.800,00	6.024.580,89	11.854.048,91	0,00	-4.860.717,76

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav 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

Anlægspulje 2018

Budget i alt	12.000.000,00
Heraf henlagt til forudbestemte projekter	8.424.675,86
Heraf ikke forudbestemte projekter	3.575.324,14

31.12.2019

Sogn	Forudbestemt projekter	Henlagt	Bevilget	Notat	Udbetalt	Bilagnr. PUK
Aal	Adgangsåge fra p-plads til plæne	12.515,63	12.515,63	Afsluttet	-12.515,63	2018 - 263
Alslev	Omsætning af kirkedige	100.000,00				
Ansager	Renovering præstegård	1.111.329,32	1.111.329,32	a-conto Afsluttet	-1.000.000,00 -111.329,32	2018 - 15 2019 - 351
Billum	Varmestyring kirken	109.000,00	109.000,00			
Billum	Oprydning i fredsskov	30.000,00	30.000,00			
Janderup	Varmestyring kirken	90.000,00				
Janderup	Personaleparkering	40.000,00				
Ovtrup	Renovering Orgel	231.202,50	231.202,50	Afsluttet	-231.202,50	2018 - 96
Varde	Gitterværk Lundvej	187.500,00	187.500,00			
Varde	Renovering Vestervold 1, 2. etape	513.128,41	513.128,41	a-conto a-conto Afsluttet	-257.205,91 -200.000,00 -55.922,50	2018 - 261 2019-21 2019 - 290
Varde	Sognehus + grund budget 21 mil. 10.10.2018 bevilget i alt 21,5 mil. inkl. salgsprovenu og stiftslån 10 mil. af anlægspuljen 1 mil. Salg det gule hus 10,5 mil. stiftslån	5.000.000,00	5.000.000,00	Køb af grund. Rådgivning Rådg. + arkitekt k. Rådg. + arkitekt Cubo Ark. m.v. a-conto	-1.750.000,00 -352.536,39 -520.210,33 -394.590,31 -677.035,26 -546.875,00	2018 - 32 + 94 2018 - 51 2018 - 176 2018 - 230 2018 - 247 2018 - 269
Årre	Graverfaciliteter + mødelokale	1.000.000,00				
I alt		8.424.675,86	7.194.675,86		-6.109.423,15	
	Løbende projekter					
Aal	Orgeludvidelse og rensning	67.215,00	67.215,00	Afsluttet	-67.215,00	2018 - 262
Tistrup	Varmeanlæg og rep. murværk	200.000,00	200.000,00			
Ølgod	Tilbygning kirkehuset	999.771,00	999.771,00	a-conto	-900.000,00	2019 - 72
Vester Starup	Materialerplads	200.000,00	200.000,00	Afsluttet	-150.000,00	2018 - 270
I alt		1.466.986,00	1.466.986,00	Afsluttet	-50.000,00	2019 - 71
					-1.167.215,00	
Total		9.891.661,86	8.661.661,86		-7.276.638,15	
Ligning	12. mdr				12.000.000,00	
Renter					-15.977,78	
Bankgebyr					-55,00	
Saldo		2.108.338,14			4.707.329,07	

Anlægspulje 2019

Budget 2019 i alt	11.902.800,00
Budget 2018 overført overskud	2.108.338,14
I alt til bevilling	14.011.138,14
Heraf henlagt til forudbestemte projekter 2019	11.808.699,75
Heraf til ikke forudbestemte projekter	2.202.438,39

31.12.2019

Sogn	Forudbestemt projekter	Henlagt	Bevilget	Notat	Udbetalt	Bilagnr. PUK
Fåborg	Renovering af P-plads ved kirken	70.000,00				
Kvong	Reparation af orgel	93.399,75	93.399,75	Afsluttet	-93.399,75	2019 - 105 - 143
Kvong	Fugning af sydmur-ændret til drift	0,00	0,00	Afsluttet	0,00	
Næsbjerg	Stibelægning kirkegård	250.000,00				
Ovtrup	Restaurering prædikestol	200.000,00	199.700,00			
Skovlund	Nyt sognehus	1.000.000,00				
Thorstrup	Renovering af kirken	3.495.300,00	3.495.300,00			
Varde	Køb Sletten 66, Varde	1.200.000,00			-1.650.000,00	2019 - 219
	Tillægsbevilling	500.000,00				
Varde	Sognehus + grund budget 21 mil. 10.10.2018 bevilget i alt 21,5 mil. inkl. salgsprovener og stiftslån 10 mil. af anlægspuljen 1 mil. Salg det gule hus 10,5 mil. stiftslån	5.000.000,00	5.000.000,00			
I alt		11.808.699,75	8.788.399,75		-1.743.399,75	
Alslev	Løbende projekter					
Alslev	Projektering stibelægning	109.625,00	109.625,00			
Alslev	Præstebolig-rådgiverhonorar	50.000,00	50.000,00			
Lunde	Reparation af orgel	181.875,00	181.875,00			
Lunde	Nyt kortæppe	240.000,00	240.000,00			
Vester Starup	Ny vejbelægning	59.017,00	59.017,00	Afsluttet	-57.648,27	2019-185 - 257
Vester Starup	Forundersøgelse adgangsforh. kirken	42.417,92	42.417,92	Afsluttet	-42.417,92	2019 - 348
I alt		682.934,92	682.934,92		-100.066,19	
Total		12.491.634,67	9.471.334,67		-1.843.465,94	
Ligning	12 mdr. a 991,900				11.902.800,00	
Saldo	Overført fra 2018				4.707.329,07	
Værdipapirer	Køb 11.09.19, 80.241 stk. kurs 99,60				-7.992.003,60	2019-259
Renter					-40.771,59	
Bankgebyr					-7.979,50	
Likviditetslån	Varde -Køb præstebolig		1.700.000,00		-1.700.000,00	2019-219
Saldo		1.519.503,47			5.025.908,44	

Samarbejde mellem menighedsråd vedrørende VAMS

30.09.2019

Årstal	Formål 3201 artskonto 224012	Indbetalinger	Udbetalinger	Saldo
2015	Ligning	300.000,00		300.000,00
2016	Varde mghr. opgørelse 3 kv. 16		-8.172,30	291.827,70
	Varde mghr. opgørelse 4 kv. 16		-124.426,16	167.401,54
2017	Ligning	200.000,00		367.401,54
	Varde mghr. opgørelse 1. kv. 17		-72.190,32	295.211,22
	Varde mghr. Opgørelse 2. og 3. kv. 17		-115.038,81	180.172,41
	Varde mghr. Opgørelse 4. kv. 17		-117.033,67	63.138,74
2018	Ligning	240.000,00		303.138,74
	Varde mghr. Opgørelse 1. og 2. kv.		-79.288,88	223.849,86
	Varde mghr- Opgørelse 3. kv.		-101.589,15	122.260,71
	Varde mghr- Opgørelse 4. kv.		-88.806,70	33.454,01
2019	Ligning	325.000,00		358.454,01
	Varde mghr - opgørelse 1. kv.		-78.620,96	279.833,05
	Varde mghr.- opgørelse 2. kv.		-75.919,73	203.913,32
	Varde mghr.- opgørelse 3. kv.		-58.218,55	145.694,77
	Varde mghr.- opgørelse 4. kv.		-68.682,14	77.012,63
		1.065.000,00	-987.987,37	77.012,63

Udviklingsplaner og korstpræsberegninger for kirkegårde i Varde provsti

30.09.2019

Årstal	Formål 4000 arts-konto 224010	Indbetalinger	Udbetalinger	Saldo
2011	Anne Marie Møller oplæg til samarbejde		-8.567,73	-8.567,73
	Helle Hallen - mødeudgifter		-7.429,00	-15.996,73
2012	Ligning	1.000.000,00		984.003,27
	AMU-syd - mødeudgifter		-7.625,00	976.378,27
	Kim Schmidt honorar+befordring kostpræsberegninger		-31.702,40	944.675,87
2013	Ligning	500.000,00		1.444.675,87
	Nr. Nebel - Lydum Landinspektør		-81.225,01	1.363.450,86
	Ho-Oksby-Mosevrå Udviklingsplan Oksby		-28.947,95	1.334.502,91
	Lunde - Landinspektør og Udviklingsplan		-155.705,60	1.178.797,31
	Lunde - Landinspektør og Udviklingsplan		-8.000,71	1.170.796,60
2014	Ligning	500.000,00		1.670.796,60
	Nr. Nebel - Lydum Landskabsarkitekt		-120.822,43	1.549.974,17
	Nr. Nebel - Lydum Landskabsarkitekt		-99.279,75	1.450.694,42
	Nr. Nebel - Lydum Landskabsarkitekt		-23.064,34	1.427.630,08
	Nr. Nebel - Lydum Landskabsarkitekt		-8.342,19	1.419.287,89
	Aal-Børsmose - Landinspektør og udviklingsplan		-241.825,28	1.177.462,61
	Møde om tidsregistrering - fortæring		-2.052,00	1.175.410,61
	Kim Schmidt honorar+befordring tidsregistrering		-2.264,83	1.173.145,78
2015	Ligning	500.000,00		1.673.145,78
	Årre- Landinspektør og Udviklingsplan		-77.848,10	1.595.297,68
	Horne - Landinspektør og Udviklingsplan		-139.831,29	1.455.466,39
	Horne - Udviklingsplan		-7.410,26	1.448.056,13
	Fåborg - Landinspektør og udviklingsplan		-116.437,48	1.331.618,65
	Kvong - Landinspektør og udviklingsplan		-119.140,00	1.212.478,65
	Kostpræsberegninger - fortæring Eventyrgården		-1.225,00	1.211.253,65
	Kim Schmidt honorar+befordring kostpræsberegninger.		-9.432,90	1.201.820,75
	Ansager Udviklingsplan		-40.051,69	1.161.769,06
	Fåborg - Udviklingsplan regulering moms		-11.142,35	1.150.626,71
2016	Ligning	500.000,00		1.650.626,71
	Årre- Landinspektør og Udviklingsplan		-57.516,38	1.593.110,33
	Agerbæk - Landinspektør og udviklingsplaner		-142.539,71	1.450.570,62
	Tistrup - Landinspektør og udviklingsplaner		-118.793,63	1.331.776,99
	Varde - Landinspektør og udviklingsplaner		-360.010,25	971.766,74
	Thorstrup - Landinspektør og udviklingsplaner		-157.200,88	814.565,86
	Varde - udviklingsplaner		-207.069,12	607.496,74
2017	Ligning	500.000,00		1.107.496,74
	Vester Starup - Landinspektør og udviklingsplan		-160.248,05	947.248,69
	Varde - udviklingsplaner		-67.877,76	879.370,93
	Strellev		-136.918,52	742.452,41
2018	Ligning	1.000.000,00		1.742.452,41
	Ansager Udviklingsplan		-173.881,53	1.568.570,88
	Henne-Lønne		-250.000,00	1.318.570,88
	Næsbjerg		-89.788,70	1.228.782,18
	Øvtrup		-139.703,99	1.089.078,19
2019	Ligning	500.000,00		1.589.078,19
	Øvtrup		-26.712,81	1.562.365,38
	Alslev		-142.698,50	1.419.666,88
	Henne-Lønne		-90.007,49	1.329.659,39
	Øse		-174.444,27	1.155.215,12
		5.000.000,00	-3.844.784,88	1.155.215,12

Kostprisberegning m.v.:	
Oplæg til samarbejde	-15.996,73
Kostprisberegninger 2012	-39.327,40
Tidsregistrering 2014	-4.316,83
Kostprisberegning 2015	-10.657,90
Udviklingsplaner:	
Lunde	-163.706,31
Nr. Nebel-Lydum	-332.733,72
Oksby	-28.947,95
Aal - Børsmose	-241.825,28
Årre	-135.364,48
Horne	-147.241,55
Fåborg	-127.579,83
Kvong	-119.140,00
Ansager	-40.051,69
Agerbæk	-142.539,71
Tistrup	-118.793,63
Varde	-634.957,13
Thorstrup	-157.200,88
Vester Starup	-160.248,05
Strellev	-136.918,52
Ansager	-173.881,53
Henne-Lønne	-340.007,49
Næsbjerg	-89.788,70
Ovtrup	-166.416,80
Alslev	-142.698,50
Øse	-174.444,27
	-3.844.784,88