

ÅRSREGNSKAB 2015

for Saksild-Nølev Sognes Menighedsråd

i Odder Provsti

i Odder Kommune

Myndighedskode 8089

CVR-nr. 26359228

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
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 2015 for Saksild-Nølev Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Saksild-Nølev kirkekaske

Vi har revideret årsregnskabet for Saksild-Nølev kirkekaske for perioden 1. januar til 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 12. september 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat af driften udgør et underskud stort kr. 605.349,59 mod budgetteret kr. 500.000,00.

Underskuddet skyldes hovedsaglig reparation af orgel i Saksild Kirke.

Ifølge udmelding af endelig ligning fra Odder Provsti, er driftsrammen for 2015 bevilget til kr. 1.689.900,00. Heraf konverteres kr. 500.000,00 til drift fra den tidligere anlægsbevilling: nyt varmeanlæg.

Beløbet kr. 500.000,00 burde være overført fra opsparingskonto til driftskonto i 2015, overførslen sker i 2016.

I 2015 er Magnusvej 2, Magnusvej 8 og Pilevej 5 afhændet med et provenue stort kr. 3.045.820.

Der er overført kr. 2.075.000,00 til Stiftskapitalerne, beløbet hidrører fra salg af grunde i 2015.

Videreførte anlægsmidler til 2016 andrager kr. 1.326.654,00, opgørelse vedhæftes regnskabet endvidere vedhæftes opgørelse over køb/salg af sommerhuse/grunde.

Menighedsrådet frie midler udgør pr. 31.12.2015 kr. 489.126,94, beløbet forventes anvendt til bl.a. maling af inventar i Nølev Kirke.

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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

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.

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

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	1.189.900,00	1.189.900,00	1.558.700,04
Øvrig drift i alt	-1.795.249,59	-1.794.400,00	-1.530.073,50
2 Kirkebygning og sognegård	-632.838,78	-500.000,00	-457.226,76
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-54.460,97	-70.000,00	-53.549,98
Udgifter, øvrig drift	-578.377,81	-430.000,00	-403.676,78
3 Kirkelige aktiviteter	-876.933,69	-753.100,00	-730.674,10
Indtægter	18.000,00	19.500,00	17.200,00
Udgifter, løn	-733.869,30	-572.600,00	-621.153,86
Udgifter, øvrig drift	-161.064,39	-200.000,00	-126.720,24
4 Kirkegård	-704.789,49	-725.900,00	-712.602,39
Indtægter	396.118,64	206.600,00	268.166,38
Udgifter, løn	-771.963,05	-747.600,00	-795.561,60
Udgifter, øvrig drift	-328.945,08	-184.900,00	-185.207,17
5 Præstebolig mv.	522.337,09	451.200,00	586.864,62
Indtægter	983.641,86	935.000,00	1.099.676,33
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-461.304,77	-483.800,00	-512.811,71
6 Administration og fællesudgifter	-153.053,17	-228.600,00	-204.993,30
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.000,00	-32.100,00	-31.309,81
Udgifter, øvrig drift	-129.053,17	-196.500,00	-173.683,49
7 Finansielle poster	50.028,45	-38.000,00	-11.441,57
A Resultat af drift	-605.349,59	-604.500,00	28.626,54

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2.178,00	0,00	2.164,60
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	3.234.390,18
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-500.000,00	-396.852,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	2.577.751,64	0,00	-489.218,39
B Resultat af anlæg	2.579.929,64	-500.000,00	2.350.483,89
C Resultatopgørelse	1.974.580,05	-1.104.500,00	2.379.110,43

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.017.393,76	55.728,60	-1.961.665,16
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-180.808,61	-2.075.000,00	-2.255.808,61
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-174.900,00	0,00	-174.900,00
721150 Langfristet gæld	400.000,00	-400.000,00	0,00
741110 Frie midler	-1.436.570,29	947.443,35	-489.126,94
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-823.902,00	-502.752,00	-1.326.654,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.974.580,05	1.974.580,05	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-3.829,10	0,00	-3.829,10

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-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
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
3.015.480,77	5.095.267,62
17.475,00	1.750,00
51.273,79	40.951,85
0,00	0,00
180.808,61	2.255.808,61
2.765.923,37	2.796.757,16
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
4.621.769,95	3.979.228,68
2.600.019,31	265.758,51
2.017.393,76	1.961.665,16
4.356,88	1.751.805,01
0,00	0,00
0,00	0,00
7.637.250,72	9.074.496,30

-4.237.403,76	-6.211.983,81
-2.017.393,76	-1.961.665,16
-180.808,61	-2.255.808,61
-174.900,00	-174.900,00
400.000,00	0,00
-3.829,10	-3.829,10
-1.436.570,29	-489.126,94
0,00	0,00
0,00	0,00
-823.902,00	-1.326.654,00
0,00	0,00
-2.765.923,37	-2.796.757,16
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.765.923,37	-2.796.757,16
0,00	0,00
0,00	0,00
-400.000,00	0,00
-400.000,00	0,00
0,00	0,00
-233.923,59	-65.755,33
-77.246,62	-41.843,50
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-156.676,97	-23.911,83
-7.637.250,72	-9.074.496,30

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.189.900,00	1.189.900,00	1.558.700,04	1.189.900,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.189.900,00	1.189.900,00	1.558.700,04	1.189.900,00	0,00	0,00

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-8.404,51	-76.000,00	-55.381,41	0,00	-7.997,51	-407,00
-321.372,40	-275.000,00	-274.803,64	0,00	0,00	-321.372,40
-171.681,61	-84.200,00	-29.137,40	0,00	-6.031,80	-165.649,81
-131.380,26	-64.800,00	-97.811,31	0,00	-40.431,66	-90.948,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-93,00	0,00	0,00	0,00
-632.838,78	-500.000,00	-457.226,76	0,00	-54.460,97	-578.377,81

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-682.491,53	-598.500,00	-559.648,24	0,00	-644.569,30	-37.922,23
-5.300,24	-10.900,00	-10.083,90	0,00	0,00	-5.300,24
-34.442,31	-1.600,00	-7.643,03	0,00	-18.000,00	-16.442,31
-65.518,52	-73.100,00	-79.085,72	0,00	0,00	-65.518,52
-14.372,40	-33.000,00	-10.890,90	0,00	0,00	-14.372,40
-47.064,54	-30.000,00	-54.780,00	0,00	-41.000,00	-6.064,54
-27.744,15	-5.800,00	-8.542,31	18.000,00	-30.300,00	-15.444,15
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-876.933,69	-753.100,00	-730.674,10	18.000,00	-733.869,30	-161.064,39

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-728.589,49	-737.800,00	-734.052,39	372.318,64	-771.963,05	-328.945,08
23.800,00	11.900,00	21.450,00	23.800,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-704.789,49	-725.900,00	-712.602,39	396.118,64	-771.963,05	-328.945,08

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-134.873,75	-88.400,00	-71.616,42	0,00	0,00	-134.873,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.049,16	34.600,00	-13.842,50	40.000,00	0,00	1.049,16
616.161,68	505.000,00	672.323,54	943.641,86	0,00	-327.480,18
522.337,09	451.200,00	586.864,62	983.641,86	0,00	-461.304,77

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering
- 66 Efteruddannelse
- 67 Forsikringspræmie
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-45.282,96	-34.500,00	-85.206,00	0,00	0,00	-45.282,96
-57.441,21	-100.000,00	-59.270,07	0,00	-24.000,00	-33.441,21
-13.482,64	-46.100,00	-21.400,74	0,00	0,00	-13.482,64
0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-838,12	-1.300,00	-1.484,81	0,00	0,00	-838,12
-16.500,00	-22.200,00	-16.500,00	0,00	0,00	-16.500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-19.508,24	-24.400,00	-21.131,68	0,00	0,00	-19.508,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-153.053,17	-228.600,00	-204.993,30	0,00	-24.000,00	-129.053,17

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-38.000,00	-28.500,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-166,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-166,90
17.903,29	0,00	12.638,12	17.903,29	0,00	0,00
33.718,05	0,00	5.424,30	33.718,05	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.425,99	0,00	-1.003,99	0,00	0,00	-1.425,99
50.028,45	-38.000,00	-11.441,57	51.621,34	0,00	-1.592,89

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	-500.000,00	-396.852,50	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	2.577.751,64	0,00	-489.218,39	3.100.000,00	0,00	-522.248,36
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	2.178,00	0,00	2.164,60	2.178,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	3.234.390,18	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.579.929,64	-500.000,00	2.350.483,89	3.102.178,00	0,00	-522.248,36

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
1 rc - 1 qg	2-2,5 ha	20.548.500,00	20.548.500,00	Sommerhusgrunde til udlejning
1 qq, Saksild		820.000,00	0,00	Sommerhus på lejet grund
33, Nølev	0,8 ha	0,00	0,00	Areal uden byggeret
1a Saksild	135.876 m2	2.250.000,00	1.476.900,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		23.618.500,00		

dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
31/12	Folkekirken Nødhjælp	400,-		Kirsten Lundager Per madson				
31/12	Kirken Korshol	800,-		Kirsten Lundager Per madson				

Styring anlægsaktiviteter 2015

Saksild Nølev

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+eller -)
			plus = hævdede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Nyt varmeanlæg	-68.615								-68.615			0
8802 Magnusvej 8 solgt i 15	-1.669.441								-1.669.441	-1.356.023		-68.615
8806 Plantagevej 209B	-248.968								-248.968	234.507		-313.418
8808 Pilevej 3	-254.925								-254.925	236.686		0
8818 Magnusvej 2 solgt i 15	-3.125					0			-3.125	-889.116		-491.611
									0			0
									0			885.991
									0			0
8004 Historisk Inventar	-196.078								-196.078			0
8820 Pilevej 5 solgt 1 15	0								0	-803.806		803.806
Indfriet stiftslån									-400.000	-400.000		0
Indfriet lån provstiet									-132.300	-132.300		0
Overført til kapitalerne			-875.000						-875.000			-875.000
Overført til kapitalerne			-1.200.000						-1.200.000			-1.200.000
Afdrag lån	0								0			0
konverteret til drift									0			0
Historisk inventar (salg fra grunde)	-344.243								-344.243			-344.243
8804 Skovdvej 3	374.907								374.907			374.907
8810 Magnusvej 12	798.125								798.125			798.125
8812 Magnusvej 14	886.895								886.895			886.895
8816 Magnusvej 6	810.000								810.000			810.000
8814 Præsteager 203	739.370								739.370			739.370
Bevillinger i alt (netto)	823.902	0	-2.075.000		0	0	0	0	-1.783.398	-3.110.052	0	1.326.654

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Totaloversigt over købs/salg situationer med sommerhuse og -grunde.
Likviditet - da optagne lån er modregnet

10.02.2015	Formål	Totalt for adressen	2012
Totalt for året			1.673.763,39
Magnusvej 8	8802	313.418,18	1.616.309,39
Skovduevej 3	8804	-374.906,52	57.454,00
Pilevej 3	8808	447.493,38	
Plantagevej 209B	8806	439.357,61	
Magnusvej 12	8810	-886.895,52	
Magnusvej 14	8812	-798.125,00	
Præsteager 203	8814	-739.369,66	
Magnusvej 6	8816	-810.000,00	
Magnusvej 2	8818	-885.991,34	
Pilevej 5	8820	-803.805,92	
I alt totalt		-4.098.824,79	
2012 B. 409	Lån Århus Stift	-1.900.000,00	
2014 B. 186	Indsat. Kto. I Nordea (Historisk Inventar)	344.242,62	
2014 B. 546	Afdrag lån Århus Stift	1.500.000,00	
2015 B. 83	Indfriet lån Århus Stift	400.000,00	
2015 B. 83	Indfriet lån Provstiet	132.300,00	
2015 B. 83	Indbetalt Århus Stift Kirke- og præsteembede- kapital	875.000,00	
2015 B.416	Kirke- og præsteembei	1.200.000,00	
	I alt	-1.547.282,17	

2013	2014		2015
-361.428,74	-2.833.407,79	-	-2.577.751,65
37.349,40	15.782,70		-1.356.023,31
-429.590,64	-2.769,88		
30.812,50	179.994,09		236.686,79
	204.850,48		234.507,13
	-886.895,52		
	-798.125,00		
	-739.369,66		
	-810.000,00		
	3.125,00		-889.116,34
			-803.805,92

Likviditet - da optagne lån er modregnet

afsluttet

10.02.2015	solgt år	solgt	Formål	Totalt for adressen	2012
Totalt for året					1.673.763,39
Magnusvej 8	2015	1400000	8802	313.418,18	1.616.309,39
Skovduevej 3	2013	1400000	8804	-374.906,52	57.454,00
Pilevej 3			8808	491.611,38	
Plantagevej 209B			8806	483.475,61	
Magnusvej 12			8810	-886.895,52	
Magnusvej 14			8812	-798.125,00	
Præsteager 203			8814	-739.369,66	
Magnusvej 6			8816	-810.000,00	
Magnusvej 2			8818	-885.991,34	
Pilevej 5			8820	-803.805,92	
I alt totalt				-4.010.588,79	
2012 B. 409		Lån Århus Stift		-	-1.900.000,00
2014 B. 186		Indsat. Kto. I Nordea			
		(Historisk Inventar)		344.242,62	
2014 B. 546		Afdrag lån Århus Stift		1.500.000,00	
2015 B. 83		Indfriet lån Århus Stift		400.000,00	
2015 B. 83		Indfriet lån Provstiet		132.300,00	
2015 B. 83		Indbetalt Århus Stift			
		Kirke- og præsteembede-			
		kapital		875.000,00	
2015 B.416		Kirke- og præsteembe		1.200.000,00	
I alt				440.953,83	

2013			
formål			
	2013	2014	2015
	-361.428,74	-2.745.171,79	- -2.577.751,65
5820			
	37.349,40	15.782,70	-1.356.023,31
5822			
	-429.590,64	-2.769,88	
5823			
	30.812,50	224.112,09	236.686,79
		248.968,48	234.507,13
		-886.895,52	
		-798.125,00	
		-739.369,66	
		-810.000,00	
		3.125,00	-889.116,34
			-803.805,92
		1.500.000,00	400.000,00
		344262,62	

Likviditet - da optagne lån er modregnet

afsluttet

10.02.2015	solgt år	solgt	Formål	Totalt for adressen	2012
------------	----------	-------	--------	----------------------------	------

1.673.763,39

Magnusvej 8	2015	1400000	8802	313.418,18	1.616.309,39
-------------	------	---------	------	------------	--------------

Skovduevej 3	2013	1400000	8804	-374.906,52	57.454,00
--------------	------	---------	------	-------------	-----------

Pilevej 3	8808	491.611,38
-----------	------	-------------------

Plantagevej 209B	8806	483.475,61
------------------	------	-------------------

Magnusvej 12	2014	900000	8810	-886.895,52
--------------	------	--------	------	-------------

Magnusvej 14	2014	800000	8812	-798.125,00
--------------	------	--------	------	-------------

Præsteager 203	2014	800000	8814	-739.369,66
----------------	------	--------	------	-------------

Magnusvej 6	2014	800000	8816	-810.000,00
-------------	------	--------	------	-------------

Magnusvej 2	2015	900000	8818	-885.991,34
-------------	------	--------	------	-------------

Pilevej 5	2015	800000	8820	-803.805,92
-----------	------	--------	------	-------------

I alt totalt	-4.010.588,79
--------------	---------------

2012 B. 409	Lån Århus Stift	-	-1.900.000,00
-------------	-----------------	---	---------------

2014 B. 186	Indsat. Kto. I Nordea (Historisk Inventar)	344.242,62
-------------	---	------------

2014 B. 546 Afdrag lån Århus Stift

2013	Nyt varmeanlæg	68.615,00
------	----------------	-----------

2014	8004	Historisk inventar	196.078,00
------	------	--------------------	------------

2015 B. 83 Indfriet lån Århus Stift

2015 B. 83 Indfriet lån Provstiet

2015 B. 83 Indbetalt Århus Stift

Kirke- og præsteembede-	
kapital	875.000,00

2015 B.416	Kirke- og præsteembet	1.200.000,00
------------	-----------------------	--------------

konverteret til drift	500.000,00
-----------------------	------------

l alt	-826.653,17
-------	-------------

medtaget i regnskab 2012 og 2013 som driftsudgifter
formål

5800 Øvrige ejd. Udgifter	
5802 Ejendomsskat grunde	384066,27
5820 Magnusvej 8 sommerhus	1616309,39
5822 Skovduevej 3 sommerhus	57454,00
5823 Pilevej 3 sommerhus	
	2057829,66

medtaget i regnskab 2014

8802 Magnusvej 8
8804 Skovduevej 3
8808 Pilevej 3
8806 Plantagevej 209B
8818 Magnusvej 2
Udgifter formål 8800
8810 Magnusvej 12
8812 Magnusvej 14
8814 Præsteager 203
8816 Magnusvej 6
salg af anlæg formål 91
netto

medtaget i regnskab 2015

8820 Pilevej 5
Udgifter formål 8800
8820 Pilevej 5
8802 Magnusvej 8
8818 Magnusvej 2
salg af formål 91
netto

afstemt til regnskab
er medtaget over drift

2013 formål	2013	2014	2015
	-361.428,74	-2.745.171,79	-1.432.837,14
5820			-2.577.751,65
	37.349,40	15.782,70	-1.356.023,31
5822			
	-429.590,64	-2.769,88	
5823			
	30.812,50	224.112,09	236.686,79
		248.968,48	234.507,13
		-886.895,52	
		-798.125,00	
		-739.369,66	
		-810.000,00	
		3.125,00	-889.116,34
			-803.805,92
		1.500.000,00	400.000,00
			132300

92125,00
410715,00
37349,40
-429590,64
30812,50
141411,26

15782,70	43976,69
-2769,88	
224112,09	236686,79
248968,48	234507,14
3125,00	10883,66
<u>489218,39</u>	
-886935,52	
-798125,00	
-739369,66	
-810000,00	
<u>-3234430,18</u>	
<u>-2745211,79</u>	

<u>-3805,92</u>
<u>522248,36</u>
-800000,00
-1400000,00
-900000,00
<u>-3100000,00</u>
<u>-2577751,64</u>