

ÅRSREGNSKAB 2015

for Øster Hornum Sogns Menighedsråd

i Rebild Provsti

i Rebild Kommune

Myndighedskode 8334

CVR-nr. 98136657

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 Øster Hornum Sogns 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 erklæring

Til menighedsrådet for Øster Hornum Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Øster Hornum Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar - 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 mv. 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 vores revision.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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.

Aalborg, den 14. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Korgaard-Møllerup

Statsautoriseret revisor

Forklaring til regnskab 2015

Vedr. tidligere år

Kirken er stadig ikke blevet kalket indvendig. Beløbet hertil kr. 265.000,00 er overført til opsparingskonto reg. 9236 4582840569. Kalkningen foretages i 2016.

Vi har i 2014 modtaget kr. 187.000,00 til renovering af gangarealet foran kirken. Desuden havde vi kr. 25.000,00 til dette formål. Beløbene i alt kr. 212.000,00 er overført til opsamlingskonto reg. 9236 konto 4582840569. Vi har fået et mundtligt tilsagn fra **provst Holger Lyngberg** om, at vi, i for at bruge pengene til gangarealet, må bruge dem på den indvendige kalkning af kirken, da denne post er noget dyrere end forventet. Når vi skal i gang med renoveringen af gangarealet, blev vi lovet, at vi til den tid kan få pengene fra **provstiet**.

Lamperne til gangarealet er derfor ikke anskaffet endnu, hertil har vi kr. 15.000,00, disse penge står også på opsamlingskonto reg. 9236 konto 4565840569.

Vedr. 2015

Der er endnu ikke blevet anskaffet en hjertestarter og afholdt kursus i 1. hjælp. Vi regner med, at dette sker i løbet af 2016. Hertil har vi kr. 35.000,00.

Af større omkostninger i 2015 har der været følgende:

udgifter til løn for oktober, november og december 2015 til nyansat sognemedhjælper kr. 47.872,12 (dette er ikke budgetteret i 2015)

udgifterne til kirkebladet er steget med kr. 15.822,37

afdraget på lånet til renovering af præstegården er kr. 20.000,00 højere end budgetteret, dette skyldes, at lånet er blevet forhøjet med kr. 20.000,00

renterne på lånet til renovering af præstegården er steget med kr. kr. 4.550,00 på grund af forhøjelsen

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	2.219.000,04	2.219.000,00	2.584.000,04
Øvrig drift i alt	-2.042.231,73	-2.218.217,00	-1.914.862,95
2 Kirkebygning og sognegård	-346.894,35	-436.485,00	-428.471,98
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-59.237,87	-68.800,00	-60.788,85
Udgifter, øvrig drift	-287.656,48	-367.685,00	-367.683,13
3 Kirkelige aktiviteter	-944.275,81	-856.285,00	-736.534,44
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-657.874,24	-609.200,00	-534.679,10
Udgifter, øvrig drift	-286.401,57	-247.085,00	-201.855,34
4 Kirkegård	-333.959,12	-520.409,00	-366.686,23
Indtægter	217.505,28	133.891,00	181.319,62
Udgifter, løn	-409.068,31	-426.000,00	-407.920,22
Udgifter, øvrig drift	-142.396,09	-228.300,00	-140.085,63
5 Præstebolig mv.	-83.304,46	-101.725,00	-117.169,88
Indtægter	38.373,00	72.200,00	4.505,12
Udgifter, løn	-62.265,19	-68.800,00	-69.074,60
Udgifter, øvrig drift	-59.412,27	-105.125,00	-52.600,40
6 Administration og fællesudgifter	-216.290,91	-197.050,00	-187.666,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-84.407,21	-83.500,00	-85.802,24
Udgifter, øvrig drift	-131.883,70	-113.550,00	-101.864,61
7 Finansielle poster	-117.507,08	-106.263,00	-78.333,57
A Resultat af drift	176.768,31	783,00	669.137,09

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)	672.000,00	677.152,00	332.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-95.175,75	-100.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-100.000,00	0,00	-2.541.470,98
B Resultat af anlæg	476.824,25	577.152,00	-2.209.470,94
C Resultatopgørelse	653.592,56	577.935,00	-1.540.333,85

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-168.518,91	0,00	-168.518,91
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-198.131,26	0,00	-198.131,26
721150 Langfristet gæld	3.180.379,94	-297.151,98	2.883.227,96
741110 Frie midler	-537.705,68	-376.316,33	-914.022,01
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-64.790,54	-5.124,25	-69.914,79
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-653.592,56	653.592,56	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-25.000,00	25.000,00	0,00

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
2.539.748,76	2.574.304,22
49.823,68	48.990,69
0,00	0,64
0,00	0,00
168.518,91	168.518,91
2.321.406,17	2.356.793,98
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.089.732,00	1.162.324,70
425.583,57	575.373,82
0,00	0,00
664.148,43	586.950,88
0,00	0,00
0,00	0,00
3.629.480,76	3.736.628,92

2.186.233,55	1.532.640,99
0,00	0,00
-168.518,91	-168.518,91
-198.131,26	-198.131,26
3.180.379,94	2.883.227,96
-25.000,00	0,00
-537.705,68	-914.022,01
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-64.790,54	-69.914,79
0,00	0,00
-2.346.406,17	-2.386.793,98
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.321.406,17	-2.356.793,98
-25.000,00	-30.000,00
0,00	0,00
-3.180.379,94	-2.883.227,96
-3.180.379,94	-2.883.227,96
0,00	0,00
-288.928,20	752,03
-284.398,24	5.178,13
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.529,96	-4.426,10
-3.629.480,76	-3.736.628,92

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
2.219.000,04	2.219.000,00	2.339.000,04	2.219.000,04	0,00	0,00
0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.219.000,04	2.219.000,00	2.584.000,04	2.219.000,04	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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-254.569,65	-335.425,00	-344.567,40	0,00	-59.237,87	-195.331,78
-23.080,75	-21.800,00	-12.710,00	0,00	0,00	-23.080,75
-69.243,95	-79.260,00	-71.194,58	0,00	0,00	-69.243,95
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-346.894,35	-436.485,00	-428.471,98	0,00	-59.237,87	-287.656,48

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-481.818,95	-464.300,00	-429.262,74	0,00	-378.394,40	-103.424,55
-45.452,26	-52.360,00	-43.131,39	0,00	-23.911,10	-21.541,16
-10.620,96	-20.575,00	-14.801,40	0,00	0,00	-10.620,96
-147.892,17	-65.420,00	-49.902,90	0,00	-23.911,06	-123.981,11
-222.164,01	-198.980,00	-178.822,57	0,00	-199.659,08	-22.504,93
-25.144,88	-21.150,00	-13.135,55	0,00	-22.466,80	-2.678,08
-11.182,58	-33.500,00	-7.477,89	0,00	-9.531,80	-1.650,78
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-944.275,81	-856.285,00	-736.534,44	0,00	-657.874,24	-286.401,57

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
-333.959,12	-520.409,00	-366.686,23	217.505,28	-409.068,31	-142.396,09
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
-333.959,12	-520.409,00	-366.686,23	217.505,28	-409.068,31	-142.396,09

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
-83.304,46	-101.725,00	-117.169,88	38.373,00	-62.265,19	-59.412,27
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
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
-83.304,46	-101.725,00	-117.169,88	38.373,00	-62.265,19	-59.412,27

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/provstiudvalgsvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-46.480,16	-17.000,00	-25.384,38	0,00	0,00	-46.480,16
-41.118,05	-47.800,00	-54.159,10	0,00	-15.697,20	-25.420,85
-34.009,83	-21.900,00	-23.083,37	0,00	-11.215,00	-22.794,83
-11.215,00	-13.400,00	-11.515,66	0,00	-11.215,00	0,00
-51.897,51	-51.950,00	-49.465,78	0,00	-46.280,01	-5.617,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-8.982,20	-22.000,00	-600,00	0,00	0,00	-8.982,20
-22.588,16	-23.000,00	-23.458,56	0,00	0,00	-22.588,16
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-216.290,91	-197.050,00	-187.666,85	0,00	-84.407,21	-131.883,70

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
-114.313,22	-109.763,00	-62.782,98	0,00	0,00	-114.313,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.767,69	3.500,00	3.624,36	3.767,69	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
-6.961,55	0,00	-19.174,95	0,00	0,00	-6.961,55
-117.507,08	-106.263,00	-78.333,57	3.767,69	0,00	-121.274,77

Formål

8 Anlægsramme

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
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-95.175,75	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-95.175,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-100.000,00	0,00	-2.541.470,98	0,00	0,00	-100.000,00
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	0,00
672.000,00	677.152,00	332.000,04	672.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
476.824,25	577.152,00	-2.209.470,94	672.000,00	0,00	-195.175,75

I alt

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-a m.fl. Øster Hornum, Øster	31.198 m ²	2.050.000,00	453.500,00	præstegården
48 Øster Hornum, Øster		0,00	0,00	kirkegården
Ejendomsværdi i alt		2.050.000,00		

kollektregnskab 2015

20.09.15.	Folkekirkens Nødhjælp	419,00
27.09.15.	Folkekirkens Nødhjælp	1.260,00
		<u>1.679,00</u>

Biregnskab 2015

Posterings på konto 9236 2325712735 (beløb modtaget fra Peter E. Kvist's Fond)

31.12.14. saldo	4.560,29
31.03.15. renter	21,05
31.12.15. saldo	<u>4.581,34</u>

Posterings på konto 9236 4580834960 (Bog om Øster Hornum Kirke)

31.12.14. saldo	20.890,79
13.03.15. bidrag modtaget fra HNH Consul	5.000,00
13.03.15. overført fra opsamlingskonto	48.000,00
29.05.15. Novograf	-71.821,08
18.06.15. Novograf	-427,13
10.08.15. patroner, etiketter m.v.	-399,90
31.12.15. renter	13,05
31.12.15. saldo	<u>1.255,73</u>

Posterings på konto 9236 4582840569 (opsamlingskonto)

31.12.14. saldo	635.358,89
13.03.15. overf. til konto for bog om Øster Hornum Kirke	-48.000,00
28.10.15. overf. til driftkonto (vedr. moms 2013)	-20.000,00
14.12.15. rest vedr. hækkeprojekt	4.824,25
31.12.15. renter	380,41
31.12.15. saldo	<u>572.563,55</u>

Beløbene på 9236 4582840569 (opsamlingskontoen) skal bruges således

budget 2014	kalkning indvendig i kirken	265.000,00
budget 2014	renovering af pladsen foran kirken	187.000,00
budget 2013	renovering af pladsen foran kirken	25.000,00
budget 2013	lamper til gangene	15.000,00
budget 2013	projektor	10.000,00
budget før 2013	renovering af hækkene	65.000,00
budget 2015	renovering af hækkene	4.824,25
	renter 2014	358,89
	renter 2015	380,41
		<u>572.563,55</u>

biregnskab 2015

opstilling over anlægsudgifter i 2015 på kirkegården

formål 8300	konto 512310	
30.10.15.	Dansand perlesten + jord	8.532,13
03.11.15.	GSNord, udskiftning af hække	57.564,51
10.11.15.	Entreprenøren, oprykning af hække	5.707,97
13.11.15.	Nordjysk Lift, leje af lift	22.780,38
24.11.15.	Nordjysk Lift, afhentning af lift	590,76
	samlet forbrug	<u>95.175,75</u>

afslutning af renovering af præstegården

formål 8500	konto 512310	
02.03.15.	Lars Sørensen & Søn, slutbeløb	<u>100.000,00</u>