

ÅRSREGNSKAB 2015

for Vejgaard Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8372

CVR-nr. 35830219

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Vejgaard 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 Vejgaard Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Vejgaard 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

DRIFTSUDGIFTER 2015

Generelt bemærkes at overskridelser på enkeltkonti er forsøgt besparet på andre konti under samme formål.

2 – KIRKER OG SOGNEHUSE SAMT TJENSTLIGE LOKALER (VK 9)

Samlet besparelse på i alt kr. 184.327.

Heraf udgør løn kr. 112.715 mindre end budgetteret og drift samlet kr. 71.612 mindre end budgetteret.

På forbrugsafgifter på Sognehuset er der dog en overskridelse på kr. 53.768. Dette skyldes især problemer med varmeanlægget i kirken, hvilket menighedsrådet i øjeblikket arbejder med at få løst.

Styretavle til klokker er udskiftet kr. 49.999 mod budgetteret kr. 31.000

Fra frie midler er forbrugt kr. 16.212 til rep. af mikrofonsystem, Sognegård

3 – KIRKELIGE AKTIVITETER

Samlet overskridelse på i alt kr. 197.612

Heraf udgør løn kr. 104.910 mere end budgetteret og drift samlet kr. 101.289 mere end budgetteret.

Vedr. Løn: Der er budgetteret, men ikke forbrugt lønninger til vikarer på organist. Under bevilget orlov for kirkesangere har vi afregnet vikarer med mindre beløb end budgetteret løn (både lavere månedsløn og timebetaling).

Vedr. Drift: Der er en merudgift på Kirkebil kr. 7.715 og en merudgift på ca kr. 57.000, der primært vedrører traktement ved arrangementer/kirkelige aktiviteter. Tilsvarende er der kun en lille merindtægt på kr. 8.587. Vi oplever meget stor tilslutning til vore arrangementer og generelt opkræves ikke entré og betaling, men kun en mindre egenbetaling i forbindelse med traktement.

Fra frie midler er forbrugt kr. 75.000 ekstra til PR-arbejde.

4 – KIRKEGÅRD

Samlet besparelse på i alt kr. 443.307,53

Der har været en merindtægt på kirkegården på kr. 363.451. Kirkegårdstaksterne blev i 2014 hævet betragteligt, men vi valgte at budgettere forsigtigt med indtægter alligevel, fordi vi ikke turde spå om reaktionen på nye regler om tvungen vedligehold på urnegravsteder.

På lønområdet er der en besparelse på kr. 228.046. Kirkegården har ansat en voksenlærling med tilskud og ansættelse/opsigelse af de 4 sæsonarbejdere rykker lidt fra år til år, alt efter vejrlig.

På udgifter til øvrig drift er der et merforbrug på kr. 148.190. Fra frie midler er forbrugt ekstra kr. 25.000 til bl.a. jord og perlesten i forbindelse med ny hæksætning og generelt skyldes overskridelsen netop udgifter til især affald i forbindelse med ny hæksætning. Kirkegården har desuden valgt at effektivisere arbejdsgangen ved at udskifte "trætte" planter på GLAS-gravsteder, når nye hække alligevel skal plantes på gravstedet.

5 - PRÆSTEBOLIGER

Samlet overskridelse på i alt kr. 67.757

På driftssiden skyldes merforbruget primært istandsættelse, nye møbler mv. i forbindelse med indflytning osv. (ny præst fastansat pr. 01.09.2015)

Der er en merindtægt på præsters boligbidrag på kr. 17.089. Præsteboligen Bellahøj 3 blev forsigtigt budgetteret til kr. 18.000 i lejeindtægt da vi ikke vidste præcis hvornår ny præst kunne flytte ind. Præsteboligen har imidlertid været lejet ud det meste af vakance-perioden.

6 – ADMINISTRATION

Samlet besparelse på i alt kr. 48.699,94

På løn er der en overskridelse på kr. 47.245. Dette skyldes bl.a. afregning af feriepenge ved fratrædelse af kordegn pr. 01.12.15. På drift er der en besparelse på kr. 95.945,42. Vi forsøger løbende at samle indkøb af kontorhold og holder godt øje med tilbud. Desuden er der i løbet af 2014 og 2015 foretaget væsentlig oprydning af kælder o.lign. og her er der fundet brugbart kontorhold i form af mapper, papir o.lign.

Fra frie midler er der forbrugt kr. 25.000 til indkøb af 3 ikke budgetterede PC-indkøb.

7 – FINANSIELLE POSTER

7000 – Renteudgifter, lån: kr. 108.062 (som forventet)

7300 – Renteindtægter, bank: kr. 8.892 mod budgetterede kr. 10.000

7400 – Renteindtægter, kap. i stift: kr. 1.045 mod budgetterede kr. 3.000 (ikke gravstedskap.)

8 – ANLÆGSUDGIFTER

8000 – Kirken: Udskiftning af tårnvinduer kr. 23.351

8001 – Kapel: Rep. af gavl (syn): 14.250

8002 – Salgsomkostninger i forbindelse med salg af Mødestedet (kr. 77.534) og Lejbjergkirken (kr. 113.904).

Begge salg er afsluttede og biregnskaber vedlagt.

8100 – Sognehus: Udgift til arkitekt i forb. med påtænkt ombygning af Sognehus. Rådgivningsaftale godkendt.

8300 – Kirkegård: Udskiftning af hække (flerårigt projekt godkendt på provstesyn):

Ovf. fra 2014	kr. - 9.295
Budgetsat 2015	kr. 60.000
Forbrugt 2015	<u>kr. - 44.058</u>
Videreført til 2016	kr. 6.647

Desuden er følgende indkøbt eller udbedret på kirkegården: Stenvase til Fællesplæne kr. 30.121. Brolægning kr. 30.688. Nye lamper kr. 90.496. Rep. af tagryg kr. 18.990. Blomstervogn/ladvogn kr. 18.677

9100 – Salg af Mødestedet (2014) kr. 1.695.000 og Lejbjergkirken (2015) kr. 2.300.000

9200 – Ligning til afdrag i år: 930.000

Der er videreførte anlægsmidler for i alt kr. 79.347 (salg af Mødested og Lejbjergkirken ikke medregnet) til rep. af vandskade VK 9, maling af konfirmandgang VK 9 (APV), haveanlæg VK 9 og restoverførsel til ikke afsluttet hæksætning på kirkegården.

Vedr. Bellahøj 3 er der aftale om APV-arbejder for i alt kr. 140.000. Der mangler nu kun belysning af havegang kr. 15.000. Beløbet er finansieret ved kr. 40.000 fra drift og kr. 100.000 fra §6-midler, der dog først kommer i 2016.

ØVRIGE KOMMENTARER TIL RESULTAT AF DRIFT

Årsregnskab 2015 udviser et driftsresultat på kr. 410.232. Der bør dog tages forbehold for merforbrug på anlæg, der vedrører de §6-midler (kr.100.000) der ikke nåede med i 2015.

Resultatdisponering ser derfor således ud:

Driftsresultat iflg. regnskab	kr. 410.232
- Merforbrug anlæg	kr. 27.574
- Ovf. fra drift vedr. Bellahøj	kr. 40.000
Disponering (egentligt driftsresultat)	kr. 342.658

Der var i regnskab 2014 en opgørelse af frie midler på kr. 810.371. Dette var ikke korrekt. En omvendt bogføring var fejlen. Den er nu rettet (bogført på Egenkapital) og de frie midler fra 2014 korrigeret til kr. 798.493.

Årsregnskab 2015 viser derfor frie midler for i alt kr. 1.141.153. Heraf er 588.676 rester af sidste års frie midler.

Frie midler genereret i 2015 udgør herefter kr. 552.476. Beløbet drejer sig primært om forskydninger i løn og merindtægt på kirkegården (se tidligere bemærkninger).

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	7.764.063,00	7.764.063,00	7.670.751,00
Øvrig drift i alt	-7.353.831,11	-7.764.063,00	-7.594.386,83
2 Kirkebygning og sognegård	-889.972,59	-1.074.300,00	-1.348.141,34
Indtægter	0,00	0,00	25.000,00
Udgifter, løn	-438.084,29	-550.800,00	-518.106,40
Udgifter, øvrig drift	-451.888,30	-523.500,00	-855.034,94
3 Kirkelige aktiviteter	-3.619.911,90	-3.422.300,00	-3.138.839,46
Indtægter	33.586,61	25.000,00	65.248,15
Udgifter, løn	-2.830.709,91	-2.725.800,00	-2.377.916,47
Udgifter, øvrig drift	-822.788,60	-721.500,00	-826.171,14
4 Kirkegård	-1.132.292,47	-1.575.600,00	-1.293.768,81
Indtægter	2.385.350,85	2.021.900,00	2.072.451,97
Udgifter, løn	-2.603.954,04	-2.832.000,00	-2.485.195,43
Udgifter, øvrig drift	-913.689,28	-765.500,00	-881.025,35
5 Præstebolig mv.	-104.256,62	-36.500,00	-81.244,12
Indtægter	90.089,00	73.000,00	58.493,00
Udgifter, løn	-19.028,92	0,00	-17.373,41
Udgifter, øvrig drift	-175.316,70	-109.500,00	-122.363,71
6 Administration og fællesudgifter	-1.511.600,06	-1.560.300,00	-1.611.791,32
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-882.545,48	-835.300,00	-850.637,45
Udgifter, øvrig drift	-629.054,58	-725.000,00	-761.153,87
7 Finansielle poster	-95.797,47	-95.063,00	-120.601,78
A Resultat af drift	410.231,89	0,00	76.364,17

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	3.995.000,00	0,00	-34.961,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	930.000,00	930.000,00	2.764.543,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-377.582,60	-20.000,00	-1.430.401,10
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-229.030,37	-235.000,00	-69.294,73
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-126.638,54	-25.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	4.191.748,49	650.000,00	1.229.886,17
C Resultatopgørelse	4.601.980,38	650.000,00	1.306.250,34

* 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	-115.558,71	0,00	-115.558,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-443.747,03	0,00	-443.747,03
721150 Langfristet gæld	3.250.000,00	-650.000,00	2.600.000,00
741110 Frie midler	-798.493,04	-342.659,38	-1.141.152,42
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-5.939,00	-3.609.321,00	-3.615.260,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-4.601.980,38	4.601.980,38	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-127.584,72	-8.081,61	-135.666,33

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 gravsteds kapital (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 gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital 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
9.157.484,62	9.109.474,95
105.605,50	119.907,00
243.159,56	83.778,26
0,00	0,00
115.558,71	115.558,71
8.693.160,85	8.790.230,98
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.200.538,59	5.238.689,58
692.563,68	1.106.944,95
0,00	0,00
507.008,91	4.131.457,13
966,00	287,50
0,00	0,00
10.358.023,21	14.348.164,53

1.758.677,50	-2.851.384,49
0,00	0,00
-115.558,71	-115.558,71
-443.747,03	-443.747,03
3.250.000,00	2.600.000,00
-127.584,72	-135.666,33
-798.493,04	-1.141.152,42
0,00	0,00
0,00	0,00
-5.939,00	-3.615.260,00
0,00	0,00
-8.693.160,85	-8.790.230,98
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.693.160,85	-8.790.230,98
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.250.000,00	-2.600.000,00
-3.250.000,00	-2.600.000,00
0,00	0,00
-173.539,86	-106.549,06
0,00	0,00
0,00	0,00
-156.674,78	-191.419,73
0,00	0,00
0,00	0,00
-16.865,08	84.870,67
-10.358.023,21	-14.348.164,53

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
7.764.063,00	7.764.063,00	7.670.751,00	7.764.063,00	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
7.764.063,00	7.764.063,00	7.670.751,00	7.764.063,00	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
-27.939,48	-30.000,00	-37.242,65	0,00	0,00	-27.939,48
-349.383,09	-330.000,00	-264.430,10	0,00	-215.464,19	-133.918,90
-161.449,59	-169.500,00	-140.048,43	0,00	0,00	-161.449,59
-330.577,56	-534.600,00	-877.436,44	0,00	-202.382,47	-128.195,09
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-20.622,87	-10.200,00	-28.983,72	0,00	-20.237,63	-385,24
-889.972,59	-1.074.300,00	-1.348.141,34	0,00	-438.084,29	-451.888,30

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
-27.159,81	-22.000,00	-24.715,19	0,00	0,00	-27.159,81
-1.626.898,85	-1.570.000,00	-1.455.467,83	12.623,11	-1.453.809,23	-185.712,73
-277.181,17	-314.200,00	-286.840,02	0,00	-197.214,19	-79.966,98
-192.909,85	-235.700,00	-100.567,02	0,00	-162.552,20	-30.357,65
-451.326,35	-382.000,00	-441.008,32	0,00	-123.486,92	-327.839,43
-420.365,70	-397.500,00	-376.388,19	0,00	-332.492,63	-87.873,07
-365.245,56	-352.200,00	-324.386,71	6.446,00	-347.219,04	-24.472,52
-257.024,61	-147.200,00	-127.966,18	14.517,50	-213.935,70	-57.606,41
-1.800,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.619.911,90	-3.422.300,00	-3.138.839,46	33.586,61	-2.830.709,91	-822.788,60

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
-1.155.162,39	-1.713.600,00	-1.205.998,74	2.184.103,89	-2.516.767,21	-822.499,07
22.869,92	138.000,00	-87.770,07	201.246,96	-87.186,83	-91.190,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.132.292,47	-1.575.600,00	-1.293.768,81	2.385.350,85	-2.603.954,04	-913.689,28

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
-42.245,18	-500,00	-21.435,75	51.645,00	-13.077,86	-80.812,32
-62.011,44	-36.000,00	-59.808,37	38.444,00	-5.951,06	-94.504,38
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
-104.256,62	-36.500,00	-81.244,12	90.089,00	-19.028,92	-175.316,70

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
-226.867,35	-227.000,00	-309.966,87	0,00	0,00	-226.867,35
-224.107,86	-282.200,00	-226.736,41	0,00	-141.866,48	-82.241,38
-292.299,85	-331.200,00	-311.873,93	0,00	-195.866,48	-96.433,37
-20.767,20	-21.500,00	-19.684,00	0,00	-18.858,00	-1.909,20
-305.461,21	-293.700,00	-278.048,87	0,00	-289.260,11	-16.201,10
-250.330,93	-179.700,00	-228.240,37	0,00	-245.295,21	-5.035,72
-49.678,70	-82.000,00	-91.010,23	0,00	8.600,80	-58.279,50
-142.086,96	-143.000,00	-146.230,64	0,00	0,00	-142.086,96
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.511.600,06	-1.560.300,00	-1.611.791,32	0,00	-882.545,48	-629.054,58

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
-108.062,50	-108.063,00	-134.750,00	0,00	0,00	-108.062,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.108,12	10.000,00	5.777,64	1.108,12	0,00	0,00
4.044,54	3.000,00	4.044,54	4.044,54	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.112,37	0,00	4.326,04	7.112,37	0,00	0,00
-95.797,47	-95.063,00	-120.601,78	12.265,03	0,00	-108.062,50

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-218.270,10	-20.000,00	-1.233.588,78	0,00	0,00	-218.270,10
81 Sognegård	-159.312,50	0,00	-196.812,32	0,00	0,00	-159.312,50
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-229.030,37	-235.000,00	-69.294,73	0,00	0,00	-229.030,37
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-126.638,54	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-126.638,54
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	3.995.000,00	0,00	-34.961,00	3.995.000,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	930.000,00	930.000,00	2.645.000,00	930.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	119.543,00	0,00	0,00	0,00
I alt	4.191.748,49	650.000,00	1.229.886,17	4.925.000,00	0,00	-733.251,51

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
18c Ø. Sundby	1351	3.100.000,00	545.300,00	præstebolig Vejs.Kirkevej 9
24 FO Nr. Tranders	1058	2.250.000,00	471.000,00	præstebolig Bellahøj 3
Ejendomsværdi i alt		5.350.000,00		

Kollekter 2015

Bibelselskabet	176,50
Menighedsplejen, konfirmationshjælp	1.693,50
Kirkes Korshær	2.289,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.013,00
KFUM/KFUK's sociale arbejde	1.708,50
Hospice (Allehelgensgudstjeneste)	1.552,00
Menighedsplejen, julehjælp	1.972,50
Børnesagens Fællesråd	2.119,00
Danske Kirkers Råd	130,00
I alt	12.654,00

Biregnskaber 2015

Ungdomskonto

Saldo pr. 1/1 2015	33.493,36
Tilskud fra torsdagscaféen	550,00
Tilskud fra Julebazar	3.090,00
Saldo pr. 31/12 2015	37.133,36

Menighedsplejen

Saldo pr. 1/1 2015 i bank	kr.	8.900,74
Kollekter til Menigh.plejen i alt	kr.	3.666,00
Salg af møbler, LK - til julehjælp	kr.	6.255,00
Udb. anonym hjælp	kr.	-200,00
Konfirmationshjælp uddelt 2015	kr.	-8.000,00
Julebazar andel	kr.	7.201,00
Anonym donation	kr.	5.500,00
Julehjælp uddelt 2015	kr.	-10.000,00
	kr.	<u>13.322,74</u>
Kollekt indsat efter 31/12-2015	kr.	-1.084,50
Julehjælp hævet bank efter 31/12-2015	kr.	<u>10.000,00</u>
Saldo pr. 31/12 2015	kr.	22.238,24

Kunsthond

Saldo pr. 1/1 2015	kr.	85.190,62
Renteindtægt 2015	kr.	<u>19,61</u>
Saldo pr. 31/12 2015	kr.	85.210,23

Biregnskab: Salg af Hadsundvej 177 (Lejbjergkirken)

2014:

Tilstandsrapport	kr.	6.950,00
Tilladelse, erhverv til bolig	kr.	3.818,00
Annoncering	kr.	5.195,00
I alt i 2014	kr.	15.963,00

2015:

Ejendomsmæglersalær	kr.	49.875,00
Rabat på grund af to ejendomme	kr.	-6.250,00
Nedslag hos ejd.mægler ifm pantebrevssag	kr.	-1.500,00
Markedsføring	kr.	24.993,75
Berigtigelse	kr.	8.000,00
Dataudtræk	kr.	450,00
Forureningsattest	kr.	125,00
Professionel fotograf - Esoft	kr.	5.195,00
Ejendomsdatarapport	kr.	325,00
Andel af ejerskifteforsikring	kr.	10.250,00
Advokatsalær, aflysning af pantebrev	kr.	6.477,00
I alt i 2015	kr.	97.940,75

Salgsomkostninger i alt	kr.	113.903,75
--------------------------------	------------	-------------------

Samlede resultat:

Salgspris	kr.	2.300.000,00
Salgsomkostninger	kr.	-113.903,75
Overskud ved salg	kr.	2.186.096,25

Biregnskab: Salg af Hadsundvej 177A (Mødestedet)

2014:

Tilstandsrapport	kr.	8.003,00
Energimærke	kr.	5.800,00
Annoncering	kr.	5.195,00
I alt i 2014	kr.	18.998,00

2015:

Ejendomsmæglersalær	kr.	43.625,00
Markedsføring	kr.	19.798,75
Berigtigelse	kr.	8.000,00
Dataudtræk	kr.	125,00
Forureningsattest	kr.	125,00
Kommunalt oplysningsskema	kr.	325,00
Andel af ejerskifteforsikring	kr.	4.495,00
Ekspeditionsgebyr, bank	kr.	1.000,00
Gebyr, overførsel	kr.	40,00
I alt i 2015	kr.	77.533,75

Samlede resultat:

Salgspris	kr.	1.695.000,00
Salgsomkostninger	kr.	-96.531,75
Overskud ved salg	kr.	1.598.468,25

Styring anlægsaktiviteter 2015

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

Kirke

Vejgaard Kirke

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 2016 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Kirke:									0			0
Tårnvinduer		20.000							20.000	23.351	-3.351	0
Kapelmur afrenses		10.000							10.000	14.250	-4.250	0
Præstebolig, VK 9:									0			0
Rep. af VK 9 efter vandskade	40.195								40.195	2.495		37.700
APV, kontor VK 9	10.000								10.000	0		10.000
Haveanlæg VK 9		25.000							25.000	0		25.000
Bellahøj 3:									0			0
Indflyttersyn					0	40.000			40.000	124.144		-84.144
									0			0
Kirkegård:									0			0
Lamper		80.000							80.000	90.496	-10.496	0
Vase til fællesplane		35.000							35.000	30.121	4.879	0
Provstesyn, gravstedshække	-9.295	60.000							50.705	44.058		6.647
Blomstervogn		12.000							12.000	14.678	-2.678	0
Brolæg. af sløjfede gravsteder		28.000							28.000	30.688	-2.688	1
Tagryg, mandskabsbyg.		10.000							10.000	18.990	-8.990	0
									0			0
Salg, Lejbjergkirken	-15.963						-2.186.096	2.300.000	97.941	97.941		0
Salg, Mødestedet	-18.998						-1.593.273	1.695.000	82.729	82.729		0
									0			0
Nyt sognehus							3.779.369		3.779.369	159.313		3.620.056
									0	0		0
Afdrag, stiftslån		650.000		-650.000					0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	5.939	930.000	0	-650.000	0	40.000	0	3.995.000	4.320.939	733.253	-27.574	3.615.260

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane