

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Sankt Olai Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8456

CVR-nr. 64348914

Årsregnskabet indeholder:

|                |                                            |
|----------------|--------------------------------------------|
| <b>A</b>       | Menighedsrådets erklæring                  |
| <b>B</b>       | Revisors erklæring                         |
| <b>C</b>       | Menighedsrådets forklaringer               |
| <b>D</b>       | Anvendt regnskabspraksis                   |
| <b>E</b>       | Årsregnskab i hovedtal                     |
| <b>F</b>       | Resultatdisponering                        |
| <b>G</b>       | Finansiell status                          |
| <b>H</b>       | Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt |
| <b>Bilag 1</b> | Oversigt over faste ejendomme              |
| <b>Bilag 2</b> | Kollektregnskab                            |

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

## **Menighedsrådets erklæring**

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

Vi har revideret årsregnskabet for Sct. Olai 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

## **Sct. Olai Menighedsråd**

Årets driftsresultat viser et overskud på kr. 201.654,25

### **Fælles indtægter – Formål 1**

Ligningsbeløbet udgør t. kr. 2.190. Det samlede forbrug er på 94%.

### **Kirkebygning og sognegård – Formål 2**

Det samlede forbrug inden for gruppen er 111%

Der er besparelse på varmen i kirken på t. kr. 11. Dertil kommer en besparelse på kalkning på t. kr. 15 og ikke forbrugte vedligeholdelses udgifter på t. kr. 10.

Der er lavet udvendig vedligeholdelse på sognegården. Udskiftning af stern samt reparation af tag og zink på murkrone. Der har været reparationer på inventar og tekniske installationer ligesom der er indkøbt nyt højtaleranlæg, Danfoss link og nye termostater. Flere af udgifterne var planlagt til at skulle tages af de frie midler. Da der er flere besparelser indenfor gruppen, så som el og varme, dækkes nogle af udgifterne heraf.

### **Kirkelige aktiviteter – Formål 3**

Det samlede forbrug for ungdomspræsten ligger på 104%.

Forbruget på udgifter til gudstjenester og kirkelige handlinger ligger på 93%. Her er der sparet t.kr. 20 på lønninger, og t.kr. 6 på udsmykning.

Forbruget på kirkelig undervisning ligger på 111%. Det ekstra beløb til konfirmander var bevilliget af de frie midler.

Andre undergrupper viser ligeledes et mindre forbrug end budgetteret. Undtaget er lønninger kirkekor som overskrider budget med t. kr. 17.

### **Kirkegården – Formål 4**

Kirkegårdens drift viser et samlet forbrug på 60%. Det er såvel lønninger som den øvrige drift som ligger under budget. Der er en mindre omsætning på salg af planter end budgetteret. Udgiften til indkøb af planter, grus og gran er tilsvarende mindre end budgetteret. Også indenfor denne gruppe er der flere besparelse på f.eks. el, anskaffelser af inventar, maskiner og værktøj. Flere vedligeholdelses omkostningerne er også mindre end budgetteret.

Den største besparelse er på lønninger til kirkegårdens personale. Det skyldes, et planlagt uddannelsesforløb med jobrotationsydelse.

### **Adm. og fællesudgifter – Formål 6**

Det samlede forbrug er på 77%.

Der er besparelser på telefon og kontorudgifter, indkøb til fortæring, efteruddannelse samt konsulenttydelser.

### **Anlægsinvesteringer**

Projekt pulpitur er igangsat i 2015. Der var videreførte anlægsmidler fra tidligere år på t.kr. 1.280. Dertil kommer en opsparing i 2015 på t.kr. 100. Projektet blev afsluttet i 2015 med et underskud på kr. 4.052,-

Der var bevilliget t.kr. 50 til udskiftning af tagsten på graverbygningen. Arbejdet blev væsentlig dyrere end forventet da der skulle nyt undertag på. PU godkendte at t. kr. 40 blev taget af de frie midler.

Der var bevilliget t.kr. 51 til nyt låse- og alarmsystem i sognegården. Der er indtil videre brugt t.kr. 35. Det resterende beløb videreføres indtil videre.

Bevillingen til nye toiletforhold til konfirmander i sognegården på t.kr. 95 videreføres til 2016, da projektet ikke er igangsat endnu.

### **Resultat af anlæg og drift**

Der er forbrug t.kr. 57 mindre end budgetteret til kirkegårdens personale i 2015. Beløbet afsættes til at dække evt. merforbrug på lønninger i 2016, idet der er en forskydning i jobrotationsydelsen.

Ved årets afslutning er likviditet stillet til rådighed af provstiet forhøjet med t.kr. 70 ifølge budget.

Efter resultat disponeringen forhøjes de frie midler med t. kr. 86 og udgør pr. 31/12-2015 kr. 343.869,10.

De frie midler indeholder besparet lønninger på kirkegården på t.kr. 57. Beløbet bruges til at dække et merforbrug på løn i 2016, idet der er en forskydning i jobrotationsydelsen.

Af de resterende frie midler er der planlagt følgende:

|                                                 |                      |
|-------------------------------------------------|----------------------|
| Ekstra til renovering af toiletter, sognegården | kr. 50.000,-         |
| Puder til kirkebænke                            | kr. 60.000,-         |
| Stern sognegården, (det resterende)             | kr. 50.000,-         |
| Nye projekter kirkegården                       | kr. 25.000,-         |
| Indkøb af nyt klaver                            | kr. 30.000,-         |
| Port graverhus                                  | kr. 20.000,-         |
| Maling af loft og kirkesal sognegården          | <u>kr. 50.000,-</u>  |
| I alt                                           | <u>kr. 285.000,-</u> |

## 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<br>2015    | Budget<br>2015*      | Regnskab<br>2014     |
|-------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>2.190.000,00</b> | <b>2.190.500,00</b>  | <b>2.150.004,00</b>  |
| Øvrig drift i alt                         | -1.988.948,80       | -2.118.173,00        | -2.163.882,76        |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-658.124,61</b>  | <b>-592.330,00</b>   | <b>-671.192,32</b>   |
| Indtægter                                 | 28.500,00           | 15.000,00            | 25.226,00            |
| Udgifter, løn                             | -312.471,37         | -306.800,00          | -307.150,97          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -374.153,24         | -300.530,00          | -389.267,35          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-993.621,01</b>  | <b>-1.020.150,00</b> | <b>-1.019.919,66</b> |
| Indtægter                                 | 13.321,60           | 10.000,00            | 16.057,60            |
| Udgifter, løn                             | -838.101,47         | -833.200,00          | -877.531,14          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -168.841,14         | -196.950,00          | -158.446,12          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-156.777,26</b>  | <b>-261.483,00</b>   | <b>-286.047,80</b>   |
| Indtægter                                 | 523.598,06          | 522.737,00           | 479.899,58           |
| Udgifter, løn                             | -461.197,78         | -518.700,00          | -524.420,04          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -219.177,54         | -265.520,00          | -241.527,34          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-203.195,08</b>  | <b>-265.106,00</b>   | <b>-208.828,24</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                | -15.000,00           | -1.543,50            |
| Udgifter, øvrig drift                     | -203.195,08         | -250.106,00          | -207.284,74          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>22.769,16</b>    | <b>20.896,00</b>     | <b>22.105,26</b>     |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>201.051,20</b>   | <b>72.327,00</b>     | <b>-13.878,76</b>    |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                      |                   |                     |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 73,46                | 0,00              | 131,35              |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00                 | 0,00              | 0,00                |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 296.000,00           | 296.000,00        | 1.167.996,00        |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -1.419.858,71        | -146.000,00       | -22.714,38          |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -90.554,84           | -50.000,00        | -6.780,00           |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00                 | 0,00              | 0,00                |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>-1.214.340,09</b> | <b>100.000,00</b> | <b>1.138.632,97</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-1.013.288,89</b> | <b>172.327,00</b> | <b>1.124.754,21</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | Før disponering | Disponering   | Efter disponering |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | -72.258,14      | -73,46        | -72.331,60        |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -597.023,10     | 0,00          | -597.023,10       |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -89.251,09      | -70.748,91    | -160.000,00       |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 0,00            | 0,00          | 0,00              |
| 741110 Frie midler                                          | -258.173,36     | -85.695,74    | -343.869,10       |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -1.280.000,00   | 1.169.807,00  | -110.193,00       |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00            | 0,00          | 0,00              |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00            | 0,00          | 0,00              |
| 742010 Årsafslutning                                        | 1.013.288,89    | -1.013.288,89 | 0,00              |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|-------|-----------|--------|
| 721160 Arv og donationer | 0,00  | 0,00      | 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 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<br>2015       | Ultimo<br>2015      |
|---------------------|---------------------|
| <b>3.482.147,80</b> | <b>3.601.006,33</b> |
| 7.014,70            | 10.135,29           |
| -15.205,46          | 53.514,07           |
| 0,00                | 0,00                |
| 597.023,10          | 597.023,10          |
| 2.893.315,46        | 2.940.333,87        |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>1.809.157,01</b> | <b>725.574,73</b>   |
| 1.736.898,87        | 653.243,13          |
| 72.258,14           | 72.331,60           |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>5.291.304,81</b> | <b>4.326.581,06</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-2.296.705,69</b> | <b>-1.283.416,80</b> |
| -72.258,14           | -72.331,60           |
| -597.023,10          | -597.023,10          |
| -89.251,09           | -160.000,00          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -258.173,36          | -343.869,10          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -1.280.000,00        | -110.193,00          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-2.893.315,46</b> | <b>-2.940.333,87</b> |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -2.893.315,46        | -2.940.333,87        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-101.283,66</b>   | <b>-102.830,39</b>   |
| -78.888,61           | -79.745,48           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -22.395,05           | -23.084,91           |
| <b>-5.291.304,81</b> | <b>-4.326.581,06</b> |

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 |
| 2.190.000,00 | 2.190.500,00 | 2.150.004,00 | 2.190.000,00              | 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                  |
| 2.190.000,00 | 2.190.500,00 | 2.150.004,00 | 2.190.000,00              | 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 |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -98.644,09  | -131.430,00 | -74.681,68  | 0,00                      | -34.279,14    | -64.364,95            |
| -27.505,28  | -19.500,00  | -21.730,56  | 0,00                      | 0,00          | -27.505,28            |
| -479.480,48 | -385.400,00 | -522.400,62 | 28.500,00                 | -278.192,23   | -229.788,25           |
| -52.494,76  | -56.000,00  | -52.379,46  | 0,00                      | 0,00          | -52.494,76            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -658.124,61 | -592.330,00 | -671.192,32 | 28.500,00                 | -312.471,37   | -374.153,24           |

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 |
| -302.461,71 | -290.200,00   | -305.678,70   | 0,00                      | -291.119,01   | -11.342,70            |
| -296.460,85 | -317.250,00   | -294.592,05   | 830,80                    | -238.430,20   | -58.861,45            |
| -74.951,74  | -67.600,00    | -60.566,42    | 0,00                      | -19.900,00    | -55.051,74            |
| -4.228,76   | -20.000,00    | -10.109,85    | 2.756,40                  | 0,00          | -6.985,16             |
| -11.645,00  | -8.000,00     | -7.900,00     | 0,00                      | 0,00          | -11.645,00            |
| -175.411,96 | -165.050,00   | -195.611,12   | 0,00                      | -170.117,92   | -5.294,04             |
| -116.641,15 | -128.300,00   | -124.805,10   | 0,00                      | -111.534,34   | -5.106,81             |
| -11.819,84  | -23.750,00    | -20.656,42    | 9.734,40                  | -7.000,00     | -14.554,24            |
| 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -993.621,01 | -1.020.150,00 | -1.019.919,66 | 13.321,60                 | -838.101,47   | -168.841,14           |

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 |
| -167.305,16 | -271.483,00 | -332.635,14 | 493.643,66                | -461.197,78   | -199.751,04           |
| 10.527,90   | 10.000,00   | 46.587,34   | 29.954,40                 | 0,00          | -19.426,50            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -156.777,26 | -261.483,00 | -286.047,80 | 523.598,06                | -461.197,78   | -219.177,54           |

## Formål

## 5 Præstebolig mv.

|                     |             |             |             |             |             |             |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 50 Fælles formål    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 51 Præstebolig 1    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 52 Præstebolig 2    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 53 Præstebolig 3    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 54 Præstebolig 4    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 55 Præstebolig 5    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 56 Funktionærbolig  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 57 Skov og landbrug | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 58 Øvrige ejendomme | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>I alt</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## 6 Administration og fællesudgifter

|                                        |                    |                    |                    |             |             |                    |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 60 Fælles formål                       | -28.539,10         | -30.000,00         | -34.967,94         | 0,00        | 0,00        | -28.539,10         |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget      | -34.109,54         | -36.700,00         | -34.037,24         | 0,00        | 0,00        | -34.109,54         |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder   | -25.748,91         | -38.050,00         | -32.180,59         | 0,00        | 0,00        | -25.748,91         |
| 63 Bygning                             | -3.237,50          | -13.700,00         | -5.243,50          | 0,00        | 0,00        | -3.237,50          |
| 64 Økonomi                             | -59.432,83         | -84.700,00         | -44.547,53         | 0,00        | 0,00        | -59.432,83         |
| 65 Personregistrering                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00        | 0,00               |
| 66 Efteruddannelse                     | -5.170,76          | -15.000,00         | -8.971,16          | 0,00        | 0,00        | -5.170,76          |
| 67 Forsikringspræmie                   | -46.956,44         | -46.956,00         | -48.880,28         | 0,00        | 0,00        | -46.956,44         |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00        | 0,00               |
| 69 Stiftbidrag (PU)                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00        | 0,00               |
| <b>I alt</b>                           | <b>-203.195,08</b> | <b>-265.106,00</b> | <b>-208.828,24</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-203.195,08</b> |

## 7 Finansielle poster

|                                            |                  |                  |                  |                  |             |             |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|
| 70 Renter af stiftslån                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00        |
| 71 Renter af realkredit og andre lån       | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00        |
| 72 Øvrige renteudgifter                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00        |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 1.873,34         | 0,00             | 1.209,44         | 1.873,34         | 0,00        | 0,00        |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 20.895,82        | 20.896,00        | 20.895,82        | 20.895,82        | 0,00        | 0,00        |
| 75 Kursgevinst/-tab                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00        |
| 76 Momsregulering                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00        |
| <b>I alt</b>                               | <b>22.769,16</b> | <b>20.896,00</b> | <b>22.105,26</b> | <b>22.769,16</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Formål

### 8 Anlægsramme

|                                             | Regnskab<br>2015     | Budget<br>2015    | Regnskab<br>2014    | -- Regnskab 2015 heraf -- |                  |                           |
|---------------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                                             |                      |                   |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 80 Kirkebygning                             | -1.384.052,46        | 0,00              | -22.714,38          | 0,00                      | 0,00             | -1.384.052,46             |
| 81 Sognegård                                | -35.806,25           | -146.000,00       | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | -35.806,25                |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 83 Kirkegård                                | -90.554,84           | -50.000,00        | -6.780,00           | 0,00                      | 0,00             | -90.554,84                |
| 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                         | 0,00                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing          | 73,46                | 0,00              | 131,35              | 73,46                     | 0,00             | 0,00                      |
| 91 Salg af anlæg m.v.                       | 0,00                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 92 Ligningsbeløb anlæg                      | 296.000,00           | 296.000,00        | 1.167.996,00        | 296.000,00                | 0,00             | 0,00                      |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg                | 0,00                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| <b>I alt</b>                                | <b>-1.214.340,09</b> | <b>100.000,00</b> | <b>1.138.632,97</b> | <b>296.073,46</b>         | <b>0,00</b>      | <b>-1.510.413,55</b>      |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal      | Seneste ejendomsvurdering |  | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|------------|---------------------------|--|---------------------------------------------|
| Ejendomsværdi               | Grundværdi |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
|                             |            |                           |  |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |            |                           |  |                                             |

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - so

**Sct. Olai**

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 = hævede opsparinger<br>minus = gennemførte opsparinger |   | plus = hjemtagne lån<br>minus = betalte afdrag |   | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drit (+/-) | 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 -) |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------|---|--------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          |                            |                             |                                                  |                                              |
| Pulpiturn kirken                       | 1.280.000                                     | 100.000                         |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 1.380.000                  | 1.384.052                   | -4.052                                           | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Tagsten på graverbygning udskiftes     |                                               | 50.000                          |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Toiletforhold konfirmander Sognegården |                                               | 95.000                          |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 50.000                     | 90.555                      | -40.555                                          | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Nyt låse- og alarmsystem Sognegården   |                                               | 51.000                          |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 95.000                     |                             |                                                  | 95.000                                       |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 51.000                     | 35.806                      |                                                  | 15.194                                       |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
|                                        |                                               |                                 |                                                              |   |                                                |   |                          |                                        |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Bevillinger i alt (netto)              | 1.280.000                                     | 296.000                         | 0                                                            | 0 | 0                                              | 0 | 0                        | 0                                      | 0                                               | 0                        | 1.576.000                  | 1.510.414                   | -44.607                                          | 110.193                                      |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

# Biregnskab      Renovering Sct. Olai kirke - pulpitur

| Dato                |                                                     | Beløb               |
|---------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|
| 01. juni 2015       | Tømrerfirmaet Poul Anker & Karsten 1. aconto        | 79.060,50           |
| 29. juni 2015       | SJ Murer- og Tømrerfirma 1. aconto                  | 100.000,00          |
| 29. juni 2015       | SJ Murer- og Tømrerfirma 2. aconto                  | 100.000,00          |
| 29. juni 2015       | El.install. Henrik Larsen 1. aconto                 | 20.000,00           |
| 01. juli 2015       | Konsevator Kurt Nedergaard, nedtag. af inventar     | 24.821,25           |
| 03. juli 2015       | Flemmings Flyttefor. flyt. orgel                    | 1.087,50            |
| 14. juli 2015       | Ark. Brøgger 1. aconto                              | 123.735,47          |
| 16. juli 2015       | El-instal. Henrik Larsen 2. aconto                  | 30.000,00           |
| 20. august 2015     | Maler Ole Dissing 1. aconto                         | 51.460,59           |
| 20. august 2015     | El-instal. Henrik Larsen 3. aconto                  | 31.250,00           |
| 01. september 2015  | SJ Murer- og Tømrerfirma 3. aconto                  | 90.000,00           |
| 08. september 2015  | Tømrerfirmaet Poul Anker & Karsten 2. aconto        | 111.529,26          |
| 10. september 2015  | SJ Murer- og Tømrerfirma ekstra arbejde             | 28.093,75           |
| 10. september 2015  | Gørtler og Sliberi, puds. af div.                   | 44.137,50           |
| 11. september 2015  | Tømrerfirmaet Poul Anker & Karsten ekstra           | 94.404,38           |
| 24. september 2015  | Erik Lytzen, 1. aconto                              | 62.500,00           |
| 24. september 2015  | El-instal. Henrik Larsen slutafregning              | 35.347,50           |
| 24. september 2015  | SJ Murer- og Tømrerfirma ekstra arbejde             | 4.850,00            |
| 25. september 2015  | SJ Murer- og Tømrerfirma slutafregning              | 16.718,75           |
| 22. oktober 2015    | Tømrerfirmaet Poul Anker & Karsten ekstra           | 10.176,25           |
| 22. oktober 2015    | Maler Ole Dissing slutopgørelse                     | 115.828,88          |
| 22. oktober 2015    | Erik Lytzen slutopgør. + ekstra arbejde             | 31.931,25           |
| 22. oktober 2015    | Erik Lytzen slutopgør. kreditnota                   | -9.600,00           |
| 22. oktober 2015    | Tømrerfirmaet Poul Anker & Karsten 3. aconto & slut | 49.480,25           |
| 22. oktober 2015    | Konsevator Kurt Nedergaard, div. vedr. farver       | 6.137,50            |
| 03. november 2015   | Konsevator Kurt Nedergaard, genopsæt. inventar      | 33.960,00           |
| 03. december 2015   | Ark. Brøgger slutopgør.                             | 79.766,88           |
| 21. december 2015   | Poul Poulsen, renov. knæfald                        | 17.375,00           |
|                     | <b>Udgifter i alt</b>                               | <b>1.384.052,46</b> |
| <b>Finansiering</b> |                                                     |                     |
| 2013                | Anlægsmidler pulpitur                               | 130.000,00          |
| 2014                | Anlægsmidler pulpitur                               | 1.150.000,00        |
|                     | <b>Videreførte anlægsmidler til 2014</b>            | <b>1.280.000,00</b> |
| 2015                | Anlægsmidler pulpitur                               | 100.000,00          |
|                     | <b>Samlet finansiering</b>                          | <b>1.380.000,00</b> |
|                     |                                                     |                     |
|                     | <b>Underskud</b>                                    | <b>-4.052,46</b>    |

## Biregnskab

## Udskiftning af tag på graverhus Sct. Olai

| Dato                        |                                              | Beløb             |
|-----------------------------|----------------------------------------------|-------------------|
| 19. oktober 2015            | Tømrerfirmaet Poul Anker & Karsten           | 91.875,00         |
| 26. oktober 2015            | Horne Blik, zinktagrender                    | 7.855,00          |
|                             | <b>Udgifter i alt incl moms</b>              | <b>99.730,00</b>  |
| <b>Finansiering</b><br>2015 | Moms fak. 2085 kr. 18.375,- her af dele moms | -8.452,50         |
|                             | Moms fak. 50 kr. 1571,- her af dele moms     | -722,66           |
|                             | <b>Dele moms i alt</b>                       | <b>-9.175,16</b>  |
|                             |                                              |                   |
|                             | <b>Udgifter i alt</b>                        | <b>90.554,84</b>  |
|                             | Anlægsmidler tagsten graverbyg. udskiftes    | 50.000,00         |
|                             | <b>Samlet finansiering</b>                   | <b>50.000,00</b>  |
|                             |                                              |                   |
|                             | <b>Underskud dækket af frie midler</b>       | <b>-40.554,84</b> |

Godkendt underskud på PU-møde 6/10-15