

ÅRSREGNSKAB 2015

for Balle Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8496

CVR-nr. 22637312

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Balle 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Balle kirkekasse

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

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

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

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

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

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

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

Aarhus, den 9. august 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat givet et overskud på 94.549 kr. Hertil kan knyttes følgende bemærkninger:

Moms:

Ved opgørelse af årets momsprocent er ressourceforbruget i form af lønkroner fordelt mellem momsfrie og momspligtige aktiviteter blev anvendt. Det er menighedsrådets opfattelse, at det giver det mest retvisende billede af den momsbelagte aktivitet på Balle Kirkegård. Momsafløftningsprocenten har haft en positiv indvirkning på årets resultat.

Lønudgifter:

Lønbudgettet for 2015 var ved udmelding af ligningsmidlerne 3.628.300 kr. Hertil kommer bevillinger til løn i løbet af året på i alt 12.883 kr. Det samlede lønbudget for 2015 udgør derfor 3.641.183 kr. Den samlede udgift til løn i 2015 blev 3.697.025 kr. altså en overskridelse på 55.842 kr. Den primære årsag til overskridelsen skyldes, at der var afsat 462.000 kr. til lokalt finansieret præst. Beløbet blev afsat før præsten blev ansat (Det er også i bemærkninger til budget 2015 nævnt som en ukendt faktor). Udgifterne til løn til den lokalt finansieret præst beløber sig i 2015 til 507.000 kr. Den resterende overskridelse på 10.842 kr. er fordelt på alle faggrupper. I 2015 har sognet modtaget 3.092 kr. i kompetencemidler og 31.654 kr. i godtgørelse fra VEU.

Driftsudgifter:

Formål 2, kirkebygning og sognegård: Der har været uforudsete udgifter til orglet i Balle Kirke, idet der blev konstateret skimmelsvamp. Det medførte udgifter til ny støvsuger, nyt tæppe ved orglet, analyserapporter og ozonlampe. Endvidere er varmeudgifterne forøget, da man blev anbefalet at holde en højere temperatur i kirken. Samlet set er formålet dog ikke overskredet i forhold til budgettet (kun med 1.423 kr.), da der har været besparelser på andre områder.

Formål 3, kirkelige aktiviteter: Der har været lavere udgifter til især fortæring, trykkeudgifter og på indkøb af noder, sangbøger, bibler, testamenter mm end budgetteret. Besparelserne beløber sig til 62.535 kr.

Formål 4, kirkegården: I forhold til budgettet har der været lavere udgifter på i alt 8.140 kr. Det kan ikke udelukkende henføres til et område, da der på nogen områder har været brugt mindre og andre områder mere, men overordnet set har der været færre udgifter til planter, grus og gran end budgetteret.

Indtægter på Balle Kirkegård:

Der har i forhold til det budgetterede været indtægter på yderligere 14.925 kr. Halvdelen af dette beløb hidrører fra renteaftast af gravstedskapitaler og hjemfaldne gravstedskapitaler, mens den resterende del stammer fra salg af planter og renhold.

Formål 5, præsteboliger: I 2015 har der været udgifter på 12.194 mere end budgetteret. De 2.450 kr. er udgifter i forbindelse med refusionsopgørelsen til den nu solgte præstebolig på Frejasvej. Der blev ikke budgetteret med udgifter til Frejasvej, da boligen blev forventet afhændet i løbet af 2014. Frejasvej blev solgt med skæringsdag 23. januar 2015. På præsteboligen på Dalvejen har der været forøgede vedligeholdelse- og anskaffelsesudgifter som overstiger det budgetterede.

Formål 6, administration og fællesudgifter: På dette formål er der blevet brugt færre penge end budgetteret 81.472 kr. Det skyldes en række forhold, herunder at budgettet for 2015 til dels baserer sig på regnskabet for 2013 og nogle forandringer i løbet af 2014, som ikke var kendt ved indlevering af budget 2015. I løbet af 2014 blev det besluttet at benytte sig af den aftale Kirkeministeriet har indgået med TDC om Scale-telefonsystemet. Denne aftale var ikke på plads ved indsendelse af budgetbidrag for 2015. Scale-aftalen har betydet en reducere af telefonudgifterne. I løbet af 2014 blev sognets kopimaskine

endvidere udskiftet, det har medført besparelse på driften af denne. Endelige kan besparelsen henføres til lavere omkostninger til kursusudgifter, aer og aes samt til Folkekirkens Selvforsikring.

Resultat af anlæg giver et overskud på 374.408 kr. Dette skyldes afløftning af moms på udvidelse af Balle Kirkegård.

Endelig skal det bemærkes, at Balle Sognegård havde indbrud i oktober måned. I den forbindelse er der indsendt en skadesanmeldelse. Folkekirkens Forsikringsenhed har meldt tilbage, at man anerkender skaden, men den endelige erstatningssum kendes ikke ved aflevering af årsregnskabet. I regnskabet er indarbejdet en erstatningssum svarende til skadesanmeldelsen på ca. 40.000 minus en selvrisiko på 6.000 kr.

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	4.844.762,16	4.831.879,00	4.689.153,00
Øvrig drift i alt	-4.750.212,75	-4.831.879,00	-4.852.138,85
2 Kirkebygning og sognegård	-911.326,53	-907.573,00	-851.220,07
Indtægter	2.008,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-414.138,44	-409.800,00	-411.625,26
Udgifter, øvrig drift	-499.196,09	-497.773,00	-439.594,81
3 Kirkelige aktiviteter	-2.350.636,45	-2.336.563,00	-2.376.120,05
Indtægter	8.096,00	13.600,00	1.760,00
Udgifter, løn	-1.988.705,00	-1.917.600,00	-1.989.291,89
Udgifter, øvrig drift	-370.027,45	-432.563,00	-388.588,16
4 Kirkegård	-277.396,91	-287.054,00	-309.554,83
Indtægter	439.376,38	424.452,00	398.264,30
Udgifter, løn	-542.206,48	-528.800,00	-535.170,44
Udgifter, øvrig drift	-174.566,81	-182.706,00	-172.648,69
5 Præstebolig mv.	-5.576,59	7.400,00	-53.803,47
Indtægter	68.984,94	70.000,00	68.831,61
Udgifter, løn	-9.767,09	-10.000,00	-9.724,29
Udgifter, øvrig drift	-64.794,44	-52.600,00	-112.910,79
6 Administration og fællesudgifter	-1.207.308,54	-1.308.674,00	-1.267.281,12
Indtægter	0,00	0,00	2.002,23
Udgifter, løn	-742.207,81	-762.100,00	-722.366,65
Udgifter, øvrig drift	-465.100,73	-546.574,00	-546.916,70
7 Finansielle poster	2.032,27	585,00	5.840,69
A Resultat af drift	94.549,41	0,00	-162.985,85

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	2.257.269,70	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.018.007,35	63.000,00	788.877,11
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-41.284,76	-20.000,00	-70.747,89
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-2.744.383,73	-43.000,00	-509.916,09
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-115.200,50	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	374.408,06	0,00	208.213,13
C Resultatopgørelse	468.957,47	0,00	45.227,28

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-251.480,12	-71,48	-251.551,60
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-19.495,50	0,00	-19.495,50
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.137,60	10.089,00	-90.048,60
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-27.185,47	-119.433,99	-146.619,46
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-185.755,00	-359.541,00	-545.296,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-468.957,47	468.957,47	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-3.738,46	1.174,50	-2.563,96

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
3.461.741,20	3.847.471,94
40.026,03	49.394,55
139.335,60	427.511,05
0,00	0,00
19.495,50	19.495,50
3.262.884,07	3.351.070,84
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
707.277,74	636.503,66
452.343,62	380.001,06
251.480,12	251.551,60
0,00	0,00
3.454,00	4.951,00
0,00	0,00
4.169.018,94	4.483.975,60

-587.792,15	-1.055.575,12
-251.480,12	-251.551,60
-19.495,50	-19.495,50
-100.137,60	-90.048,60
0,00	0,00
-3.738,46	-2.563,96
-27.185,47	-146.619,46
0,00	0,00
0,00	0,00
-185.755,00	-545.296,00
0,00	0,00
-3.262.884,07	-3.351.070,84
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.262.884,07	-3.351.070,84
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-318.342,72	-77.329,64
-331.090,78	-126.479,37
0,00	0,00
0,00	-861,84
0,00	0,00
0,00	0,00
12.748,06	50.011,57
-4.169.018,94	-4.483.975,60

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
4.831.879,00	4.831.879,00	4.652.500,00	4.831.879,00	0,00	0,00
12.883,16	0,00	36.653,00	12.883,16	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.844.762,16	4.831.879,00	4.689.153,00	4.844.762,16	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
-371.496,89	-407.064,00	-365.646,49	2.008,00	-187.858,20	-185.646,69
-79.641,18	-41.000,00	-46.000,48	0,00	0,00	-79.641,18
-460.188,46	-459.509,00	-439.573,10	0,00	-226.280,24	-233.908,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-911.326,53	-907.573,00	-851.220,07	2.008,00	-414.138,44	-499.196,09

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.260.002,92	-1.116.840,00	-1.187.238,05	0,00	-1.139.441,46	-120.561,46
-475.553,44	-577.170,00	-549.502,98	1.200,00	-392.708,16	-84.045,28
-16.150,61	-12.200,00	-9.698,54	0,00	0,00	-16.150,61
-132.660,23	-142.454,00	-131.002,54	0,00	-36.427,38	-96.232,85
-214.599,00	-176.890,00	-223.840,55	0,00	-202.101,12	-12.497,88
-190.593,81	-210.309,00	-195.804,16	3.896,00	-179.887,33	-14.602,48
-59.276,44	-99.200,00	-77.533,23	3.000,00	-38.139,55	-24.136,89
-1.800,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.350.636,45	-2.336.563,00	-2.376.120,05	8.096,00	-1.988.705,00	-370.027,45

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
-266.929,26	-269.044,00	-296.898,20	402.806,33	-511.422,93	-158.312,66
-10.467,65	-18.010,00	-12.656,63	36.570,05	-30.783,55	-16.254,15
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-277.396,91	-287.054,00	-309.554,83	439.376,38	-542.206,48	-174.566,81

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
-3.127,37	7.400,00	2.320,77	68.984,94	-9.767,09	-62.345,22
-2.449,22	0,00	-56.124,24	0,00	0,00	-2.449,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
-5.576,59	7.400,00	-53.803,47	68.984,94	-9.767,09	-64.794,44

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
-394.126,86	-339.401,00	-377.215,22	0,00	-254.727,23	-139.399,63
-134.492,83	-133.128,00	-181.152,19	0,00	-37.998,52	-96.494,31
-96.177,30	-125.092,00	-106.194,38	0,00	-44.354,25	-51.823,05
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-215.081,15	-216.572,00	-208.297,44	0,00	-201.849,75	-13.231,40
-239.529,27	-245.866,00	-241.193,57	0,00	-238.024,25	-1.505,02
7.498,51	-81.115,00	-10.841,84	0,00	34.746,19	-27.247,68
-135.399,64	-167.500,00	-142.386,48	0,00	0,00	-135.399,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.207.308,54	-1.308.674,00	-1.267.281,12	0,00	-742.207,81	-465.100,73

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	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
285,68	0,00	911,38	285,68	0,00	0,00
584,86	585,00	584,86	584,86	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.161,73	0,00	4.344,45	1.161,73	0,00	0,00
2.032,27	585,00	5.840,69	2.032,27	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-26.022,93	0,00	-7.087,50	0,00	0,00	-26.022,93
81 Sognegård	-15.261,83	-20.000,00	-63.660,39	0,00	0,00	-15.261,83
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-2.744.383,73	-43.000,00	-509.916,09	0,00	0,00	-2.744.383,73
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-115.200,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.200,50
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.	2.257.269,70	0,00	0,00	2.257.269,70	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	63.000,00	63.000,00	169.500,00	63.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	955.007,35	0,00	619.377,11	955.007,35	0,00	0,00
I alt	374.408,06	0,00	208.213,13	3.275.277,05	0,00	-2.900.868,99

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
740 004753	10000 m2	6.500.000,00	1.000.000,00	
740 005871	990 m2	2.000.000,00	567.300,00	
Ejendomsværdi i alt		8.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kirkens Korshær	121,50
Balle Sognepleje	939,00
Y-men	50,00
KFUM og KFUK	210,00
Folkekirkens Nødhjælp	3.863,50
Kirkeligt samfunds arbejde i Sydslevig	98,50
Børnesagens Fællesråd	79,00
Skole i Dodola Etiopien	371,00
Det Danske Bibelselskab	20,00