

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Kettrup-Gøttrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8716

CVR-nr. 34685592

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: 0

## Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Kettrup-Gøttrup Sognes Menighedsråd.

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

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

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

# Den uafhængige revisors erklæring

## Til menighedsrådet for Kettrup-Gøttrup Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Kettrup-Gøttrup 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 10. september 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Korgaard-Møllerup

Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

### LØN:

---

Lønudgifter i alt udgør 1.180,912 kr. Heraf vedrører 62.000 kr. kunstnerhonorarer til koncerten i Gøttrup Grusgrav, jfr. nedenstående. Trækkes dette beløb ud af de samlede lønudgifter, har der været en netto lønudgift i 2015 på 1.118.912 kr., svarende til 94,5% af den budgetterede lønudgift.

Der er modtaget 24.698 kr. i dagpengerefusion for organist, der er på barsel. Der er endvidere sket personaleændringer, således at en graver pr. 01-04-2015 er gået ned i tid fra 37 timer til 30 timer om ugen (-1.443 timer). Samtidig er gravermedhjælpens årsnorm ændret fra 300 timer til 598 timer (+298 timer). Endelig er kirkesangers årlige timetal reduceret med 32 timer. Samlet har dette givet en besparelse på 21.970 kr.

### Formål 2 - Kirkebygning og sognegård:

-----

Kettrup kirke blev ikke kalket i 2015, idet mureren ikke nåede frem trods adskillige påmindelser. Der var i budgettet afsat 60.000 kr. til formålet. Forbrug af el/elvarme i Gøttrup Kirke/kirkegård/graverhus har været små 15.000 kr. mindre end budgetteret.

### Formål 3 - Kirkelige aktiviteter:

-----

Der har i samarbejde med Ørebro Beboerforening og Ørebro Boldklub været afholdt koncert i Gøttrup Grusgrav (bogført på formål 3610) med et overskud på 55.272 kr. Overskuddet er delt mellem de tre arrangører med 1/3 til hver, jfr. tillige referat af 25-08-2015. Kirkekassens andel er udloddet til godgørende formål i lokalområdet. Der er søgt momsfritagelse for koncerten.

Grusgravkoncertens andel af formål 3 udgør (efter udlodning):

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| Indtægter            | 179.695 kr.   |
| Udgifter løn         | - 62.000 kr.  |
| Udgifter øvrig drift | - 117.695 kr. |

### Formål 4 - Kirkegården:

-----

Hjemfald af gravstedskapitaler har været 21.000 kr. større end budgetteret. Der var i budgettet afsat 25.000 kr. til etablering af urnegravsteder på Gøttrup Kirkegård samt lapidarium på Kettrup Kirkegård. Begge projekter er udsat til 2016. Endelig var der i budgettet afsat 30.000 kr. til vedligehold af de to graverhuse. Den faktiske udgift i 2015 blev på 800 kr.

### MOMS:

----

Redegørelse for beregning af delmoms gennemgået på menighedsrådsmåde den 29. marts 2016.

## 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>1.563.300,00</b>  | <b>1.563.521,00</b>  | <b>1.667.970,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-1.309.321,94</b> | <b>-1.563.391,00</b> | <b>-1.604.572,53</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-251.489,12</b>   | <b>-349.000,00</b>   | <b>-393.826,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -87.227,58           | -94.000,00           | -62.299,39           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -164.261,54          | -255.000,00          | -331.526,61          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-674.636,99</b>   | <b>-741.200,00</b>   | <b>-573.287,03</b>   |
| Indtægter                                 | 179.695,32           | 0,00                 | 3.660,00             |
| Udgifter, løn                             | -561.097,71          | -559.200,00          | -416.418,66          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -293.234,60          | -182.000,00          | -160.528,37          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-391.855,53</b>   | <b>-450.228,00</b>   | <b>-459.980,65</b>   |
| Indtægter                                 | 400.175,86           | 345.972,00           | 304.196,29           |
| Udgifter, løn                             | -467.814,00          | -459.600,00          | -485.882,60          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -324.217,39          | -336.600,00          | -278.294,34          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>115.622,66</b>    | <b>97.800,00</b>     | <b>-60.100,66</b>    |
| Indtægter                                 | 253.241,89           | 250.000,00           | 270.775,32           |
| Udgifter, løn                             | -44.773,16           | -52.200,00           | -81.359,51           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -92.846,07           | -100.000,00          | -249.516,47          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-107.334,81</b>   | <b>-118.459,00</b>   | <b>-113.716,37</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -20.000,00           | -20.000,00           | -20.000,00           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -87.334,81           | -98.459,00           | -93.716,37           |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>371,85</b>        | <b>-2.304,00</b>     | <b>-3.661,82</b>     |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>253.978,06</b>    | <b>130,00</b>        | <b>63.397,47</b>     |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 263.700,00        | 263.732,00        | 263.732,00        |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>263.700,00</b> | <b>263.732,00</b> | <b>263.732,00</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>517.678,06</b> | <b>263.862,00</b> | <b>327.129,47</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                                  | -4.372,99       | -37,30      | -4.410,29         |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -124.304,79     | 0,00        | -124.304,79       |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -229.984,46     | 0,00        | -229.984,46       |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 311.753,44      | -263.731,86 | 48.021,58         |
| 741110 Frie midler                                          | -431.102,39     | -253.908,90 | -685.011,29       |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 742010 Årsafslutning                                        | -517.678,06     | 517.678,06  | 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 gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler) |
| 581260    | Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler               |

**Likvide beholdninger**

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg               |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti                |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser          |
| 638110-19 | Ikke-forbrugte 5% midler (PU)     |

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

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

**Hensættelser**

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

**Lån**

|           |                         |
|-----------|-------------------------|
| 841210-19 | Stiftsmiddellån         |
| 841220-39 | Realkredit og andre lån |

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

| Primo<br>2015       | Ultimo<br>2015      |
|---------------------|---------------------|
| <b>3.514.355,06</b> | <b>3.547.828,69</b> |
| 45.323,01           | 29.727,43           |
| 21.606,86           | -6.020,78           |
| 0,00                | 0,00                |
| 124.304,79          | 124.304,79          |
| 3.323.120,40        | 3.399.817,25        |
| <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>657.677,48</b>   | <b>941.331,40</b>   |
| 163.661,73          | 389.885,35          |
| 4.372,99            | 4.410,29            |
| 489.642,76          | 547.035,76          |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>4.172.032,54</b> | <b>4.489.160,09</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-478.011,19</b>   | <b>-995.689,25</b>   |
| -4.372,99            | -4.410,29            |
| -124.304,79          | -124.304,79          |
| -229.984,46          | -229.984,46          |
| 311.753,44           | 48.021,58            |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -431.102,39          | -685.011,29          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-3.323.120,40</b> | <b>-3.399.817,25</b> |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -3.323.120,40        | -3.399.817,25        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-311.753,44</b>   | <b>-48.021,58</b>    |
| -311.753,44          | -48.021,58           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-59.147,51</b>    | <b>-45.632,01</b>    |
| -55.420,77           | -36.440,53           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -3.726,74            | -9.191,48            |
| <b>-4.172.032,54</b> | <b>-4.489.160,09</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 |
| 1.563.300,00 | 1.563.521,00 | 1.667.970,00 | 1.563.300,00              | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 1.563.300,00 | 1.563.521,00 | 1.667.970,00 | 1.563.300,00              | 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                  |
| -237.008,89 | -337.000,00 | -370.083,93 | 0,00                      | -87.227,58    | -149.781,31           |
| -11.061,25  | -12.000,00  | -12.958,50  | 0,00                      | 0,00          | -11.061,25            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -3.418,98   | 0,00        | -10.783,57  | 0,00                      | 0,00          | -3.418,98             |
| -251.489,12 | -349.000,00 | -393.826,00 | 0,00                      | -87.227,58    | -164.261,54           |

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 |
| -20.725,58  | -2.000,00   | -4.056,87   | 0,00                      | 0,00          | -20.725,58            |
| -495.403,49 | -544.300,00 | -450.574,01 | 0,00                      | -456.610,35   | -38.793,14            |
| -40.723,22  | -55.000,00  | -32.330,81  | 0,00                      | -13.208,82    | -27.514,40            |
| -32.068,81  | -31.000,00  | -36.502,24  | 0,00                      | 0,00          | -32.068,81            |
| -32.651,13  | -27.000,00  | -21.527,76  | 0,00                      | 0,00          | -32.651,13            |
| -24.073,63  | -28.500,00  | -623,75     | 0,00                      | -24.073,63    | 0,00                  |
| -21.546,30  | -35.400,00  | -15.436,86  | 179.695,32                | -67.204,91    | -134.036,71           |
| -7.444,83   | -18.000,00  | -12.234,73  | 0,00                      | 0,00          | -7.444,83             |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -674.636,99 | -741.200,00 | -573.287,03 | 179.695,32                | -561.097,71   | -293.234,60           |

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 |
| -386.041,86 | -432.228,00 | -447.414,30 | 344.133,21                | -420.014,82   | -310.160,25           |
| -5.813,67   | -18.000,00  | -12.566,35  | 56.042,65                 | -47.799,18    | -14.057,14            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -391.855,53 | -450.228,00 | -459.980,65 | 400.175,86                | -467.814,00   | -324.217,39           |

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                  |
| -57.203,33 | -72.200,00 | -240.861,84 | 80.415,90                 | -44.773,16    | -92.846,07            |
| 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                  |
| 172.825,99 | 170.000,00 | 180.761,18  | 172.825,99                | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 115.622,66 | 97.800,00  | -60.100,66  | 253.241,89                | -44.773,16    | -92.846,07            |

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 |
| -24.759,38  | -35.000,00  | -24.603,82  | 0,00                      | 0,00          | -24.759,38            |
| -40.803,64  | -45.700,00  | -50.076,26  | 0,00                      | -20.000,00    | -20.803,64            |
| -17.831,96  | -12.000,00  | -16.654,34  | 0,00                      | 0,00          | -17.831,96            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -8.446,87   | -11.700,00  | -8.215,99   | 0,00                      | 0,00          | -8.446,87             |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -2.934,00   | -1.500,00   | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | -2.934,00             |
| -12.558,96  | -12.559,00  | -14.165,96  | 0,00                      | 0,00          | -12.558,96            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -107.334,81 | -118.459,00 | -113.716,37 | 0,00                      | -20.000,00    | -87.334,81            |

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 |
| -8.603,72 | -8.604,00 | -17.834,33 | 0,00                      | 0,00          | -8.603,72             |
| 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 56,13     | 0,00      | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 56,13                 |
| 4.568,78  | 2.000,00  | 4.328,44   | 4.568,78                  | 0,00          | 0,00                  |
| 4.350,66  | 4.300,00  | 4.350,66   | 4.350,66                  | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00      | 0,00      | 5.493,41   | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 371,85    | -2.304,00 | -3.661,82  | 8.919,44                  | 0,00          | -8.547,59             |

## Formål

## 8 Anlægsramme

|                                             |                   |                   |                   |                   |             |             |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| 80 Kirkebygning                             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| 81 Sognegård                                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| 83 Kirkegård                                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| 84 Krematorium                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| 85 Præsteboliger                            | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| 86 Funktionærboliger                        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| 87 Skov og landbrug                         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| 88 Øvrige ejendomme                         | 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.                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| 92 Ligningsbeløb anlæg                      | 263.700,00        | 263.732,00        | 263.732,00        | 263.700,00        | 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>263.700,00</b> | <b>263.732,00</b> | <b>263.732,00</b> | <b>263.700,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**I alt**

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal      | Seneste ejendomsvurdering<br>Ejendomsværdi | Grundværdi   | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|------------|--------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|
| 2 h Kettrup by, Kettrup     | 5.180 m2   | 2.100.000,00                               | 81.700,00    | Præstebolig / konfirmandstue                |
| 2 l Kettrup by, Kettrup     | 427.099 m2 | 6.000.000,00                               | 1.448.900,00 | Bortforpagtet landbrugsareal                |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
|                             |            |                                            |              |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |            | 8.100.000,00                               |              |                                             |

## Bilag 2: Kollektregnskab

|                                               | Beløb    |
|-----------------------------------------------|----------|
| Folkekirkens Nødhjælp                         | 450,00   |
| Høstgudstjeneste - Gøttrup Kirke              | 5.572,00 |
| Høstsang - Kettrup Kirke                      | 155,50   |
| Afregnet således:                             |          |
| 1.909,00 til Folkekirkens Nødhjælp            |          |
| 1.909,00 til Kirkens Korshærs Varmestue, Ålb. |          |
| 1.909,50 til Provstikomiteen                  |          |
| Julekollekt - Kettrup Kirke                   | 1.052,50 |
| Julekollekt - Gøttrup Kirke                   | 485,00   |
| Afregnet til Kirkens Korshærs Varmestue, Ålb. |          |