

ÅRSREGNSKAB 2015

for Gudumholm Sogns Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 9232

CVR-nr. 19538915

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 Gudumholm 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 Gudumholm Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Gudumholm 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:

Årets resultat er realiseret med et overskud på 53.856 kr.

Formål 2.

Året er præget af, at der har været betydeligt færre omkostninger på bygninger formål 2 ialt 143.000 kr, hvor især anskaffelses- og vedligeholdelses omkostninger med 98.000 kr. og forbrugsomkostninger med 53.000 kr. har været lavere og mindre afvigelser den anden vej. Hovedårsagen til de lavere omkostninger er at Gudum kirke har været lukket det meste af året med henblik på større renoveringsopgaver, der er igangsat, men omkostningerne afholdes under anlægsomkostninger.

Formål 3

De samlede omkostninger til kirkelige aktiviteter, formål 3, har været 140.000 kr. højere end budgetteret. Her er det løn omkostningerne, der har været højere med 151.000 kr. Året har været præget af megen sygdom, og der har som følge heraf været behov for ekstra vikarer, hvilket alene forklarer 60.000 kr. i merforbrug. 2 medarbejdere, kirkesanger og organist har forladt kirken ved udgangen af året. Dette har udløst feriepengeafregning, der ikke hensættes til i kirkeregnskaber. Dette forklarer 78.000 kr. af merforbruget.

Indtægterne ved kirkelige aktiviteter har været 12.000 kr. lavere end budgetteret, men det mere end kompenseres af at andre omkostninger end løn har været 21.000 kr. lavere. Her er det især omkostninger til konfirmander, der har været lavere.

Formål 4

Nettoomkostningerne på kirkegården, formål 4 er realiseret 90.000 kr. bedre end budgetteret. Indtægterne er realiseret som budgetteret, men lønningerne har været 63.000 kr. lavere og andre omkostninger end løn har været 26.000 kr. lavere. Graveren på kirkegården i Gudumholm har været langtidssyg, hvor der er modtaget delvis kompensation. Det har været nødvendigt at anvende ekstern hjælp i sygdomsperioden, og der er hertil afholdt omkostninger på 71.000 kr, der indgår i andre omkostninger end løn.

Derfor er andre omkostninger end løn reelt realiseret ca. 97.000 kr. lavere end budgetteret, og lønomkostninger 8.000 kr. højere.

De lavere omkostninger vedrører i stor udstrækning anskaffelses- og vedligeholdelses omkostninger med 86.000 kr.

Formål 5

Nettoomkostningerne på præstebolig og forpagterbolig, formål 5 er realiseret 40.000 kr. lavere end budgetteret, Indtægterne har været 34.000 kr. lavere som følge af en mistet forpagtningsindtægt. Omkostningerne ialt er realiseret 77.000 kr. lavere. De væsentligste besparelæser vedrører vedligeholdelse med 66.000 kr, Forbrugsomkostninger med og IT omkostninger med 9.000 kr.

Formål 6

Administrationsomkostninger, formål 6 er ialt realiseret 31.000 kr. højere end budgetteret. Merforbruget vedrører især en efterregning fra folkekirkens IT kontor med 22.000 kr, og konsulentomkostninger i forbindelse med provstesyn med 7.000 kr.

Formål 7

Renteomkostninger netto. formål 7 er realiseret 36.000 kr. højere end budgetteret. Årsagen her er højere stiftsrenter i forbindelse med at det har været nødvendigt at forlænge lån som følge af at tinglysning af præstegårdssalget har trukket ud. Ved årets udgang var det endnu ikke på plads, og det har været nødvendigt at foretage en ny

forlængelse, hvilket sker som en refinansiering af lånet.

Anlæg.

Salget af præstegården var forventet gennemført primo året, og lånet på 1.805.000 kr. til finansiering af den nye bolig skulle være afdraget med salgsprovenuet. Salget er foretaget, men tinglysning, som nævnt endnu ikke på plads. Betaling af lån på 1.805.000 er foretaget ved årets afslutning, men delvis refinansiering heraf med 805.000 kr. er først modtaget primo januar.

Banken er derfor overtrukket i nogle få dage over nytår med 310.000 kr.

Der indestår ved årsskiftet 1.800.000 kr på deponeringskonti, der frigives ved tinglysning.

Indtægten fra ejendomssalget er derfor ikke bogført, hvilket vil ske, når tinglysningen er gennemført.

Der er iøvrigt gennemført anlægsopgaver vedrørende renovering af kirken i Gudum med 84.805 kr., bevilget i 2014 og fremført, samt vedrørende præstegårdshandel med 58.554 kr. Til det projekt var der også fremført anlægsmidler fra 2014.

Samlet set er der fremført negative anlægsmidler med 623.674 kr. som følge af, at der er afdraget restlån før refinansiering indgår.

De frie midler tilføres årets driftsresultat og udgør herefter 118.339 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	2.351.004,00	2.351.000,00	2.384.500,00
Øvrig drift i alt	-2.297.148,39	-2.350.622,00	-2.302.219,13
2 Kirkebygning og sognegård	-354.520,02	-486.308,00	-423.351,71
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-143.218,05	-132.000,00	-155.464,67
Udgifter, øvrig drift	-211.301,97	-354.308,00	-267.887,04
3 Kirkelige aktiviteter	-956.807,77	-816.600,00	-869.930,11
Indtægter	4.690,90	16.500,00	10.041,94
Udgifter, løn	-775.558,22	-624.100,00	-672.177,19
Udgifter, øvrig drift	-185.940,45	-209.000,00	-207.794,86
4 Kirkegård	-621.819,10	-711.036,00	-555.802,67
Indtægter	213.314,30	213.264,00	260.589,65
Udgifter, løn	-667.775,36	-730.800,00	-693.945,75
Udgifter, øvrig drift	-167.358,04	-193.500,00	-122.446,57
5 Præstebolig mv.	-9.080,53	-49.300,00	-128.329,19
Indtægter	69.021,31	103.500,00	111.752,31
Udgifter, løn	-23.920,55	-22.000,00	-26.575,75
Udgifter, øvrig drift	-54.181,29	-130.800,00	-213.505,75
6 Administration og fællesudgifter	-254.128,38	-223.200,00	-214.868,29
Indtægter	494,63	0,00	932,40
Udgifter, løn	-38.350,00	-31.200,00	-31.770,00
Udgifter, øvrig drift	-216.273,01	-192.000,00	-184.030,69
7 Finansielle poster	-100.792,59	-64.178,00	-109.937,16
A Resultat af drift	53.855,61	378,00	82.280,87

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	1.805.000,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	351.996,00	2.157.500,00	1.001.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-84.805,50	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-46.851,38
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-58.554,37	-1.805.000,00	-92.289,78
B Resultat af anlæg	208.636,13	2.157.500,00	862.358,84
C Resultatopgørelse	262.491,74	2.157.878,00	944.639,71

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-126.705,60	0,00	-126.705,60
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-187.389,57	0,00	-187.389,57
721150 Langfristet gæld	3.010.000,00	-2.157.500,00	852.500,00
741110 Frie midler	-64.989,04	-53.349,74	-118.338,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.324.684,34	1.948.358,00	623.673,66
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-262.491,74	262.491,74	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	Gravstedkapitaler

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 anskaffelsværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

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

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

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

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
2.143.168,76	2.356.789,12
33.403,40	41.676,36
449.082,13	620.339,31
0,00	0,00
126.705,60	126.705,60
1.533.977,63	1.568.067,85
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.634.521,67	1.545.183,20
1.512.218,44	-310.312,94
0,00	0,00
122.303,23	1.855.496,14
0,00	0,00
0,00	0,00
3.777.690,43	3.901.972,32

1.306.231,45	1.043.739,71
0,00	0,00
-126.705,60	-126.705,60
-187.389,57	-187.389,57
3.010.000,00	852.500,00
0,00	0,00
-64.989,04	-118.338,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.324.684,34	623.673,66
0,00	0,00
-1.533.977,63	-1.568.067,85
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.533.977,63	-1.568.067,85
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.010.000,00	-852.500,00
-3.010.000,00	-852.500,00
0,00	0,00
-539.944,25	-2.525.144,18
0,00	0,00
0,00	-27.767,70
-532.539,00	-636.029,64
0,00	0,00
0,00	-1.800.031,16
-7.405,25	-61.315,68
-3.777.690,43	-3.901.972,32

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	2.351.004,00	2.351.000,00	2.249.500,00	2.351.004,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.351.004,00	2.351.000,00	2.384.500,00	2.351.004,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	-9.108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-346.908,12	-451.700,00	-406.261,50	0,00	-141.826,05	-205.082,07
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-7.611,90	-23.000,00	-17.090,21	0,00	-1.392,00	-6.219,90
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-354.520,02	-486.308,00	-423.351,71	0,00	-143.218,05	-211.301,97

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-700.028,78	-586.800,00	-617.378,75	192,00	-669.464,53	-30.756,25
32 Kirkelig undervisning	-89.242,05	-83.000,00	-102.848,26	0,00	-22.780,11	-66.461,94
33 Diakonal virksomhed	-7.499,85	-13.500,00	-2.208,45	0,00	0,00	-7.499,85
34 Kommunikation	-87.907,10	-59.000,00	-80.181,13	0,00	-19.357,50	-68.549,60
35 Kirkekor	-473,90	0,00	-365,00	0,00	0,00	-473,90
36 Kirkekoncerter	-32.666,25	-28.100,00	-34.380,71	0,00	-29.000,00	-3.666,25
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-38.989,84	-45.700,00	-32.567,81	4.498,90	-34.956,08	-8.532,66
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-956.807,77	-816.600,00	-869.930,11	4.690,90	-775.558,22	-185.940,45

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-586.920,67	-671.436,00	-505.002,87	179.615,35	-602.498,33	-164.037,69
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-34.898,43	-39.600,00	-50.799,80	33.698,95	-65.277,03	-3.320,35
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-621.819,10	-711.036,00	-555.802,67	213.314,30	-667.775,36	-167.358,04

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-5.303,94	-72.300,00	-178.867,32	69.021,31	-23.920,55	-50.404,70
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	-345,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-345,10
57 Skov og landbrug	0,00	45.000,00	51.100,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	-3.431,49	-22.000,00	-561,87	0,00	0,00	-3.431,49
I alt	-9.080,53	-49.300,00	-128.329,19	69.021,31	-23.920,55	-54.181,29

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-64.163,50	-56.000,00	-44.906,67	0,00	0,00	-64.163,50
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-83.065,41	-69.500,00	-77.761,79	0,00	-26.500,00	-56.565,41
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-15.300,46	-12.500,00	-10.463,26	0,00	-1.350,00	-13.950,46
63 Bygning	-10.500,00	-8.000,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00
64 Økonomi	-70.209,13	-55.700,00	-66.570,01	494,63	0,00	-70.703,76
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-600,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	-600,00
67 Forsikringspræmie	-10.289,88	-14.000,00	-15.166,56	0,00	0,00	-10.289,88
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
I alt	-254.128,38	-223.200,00	-214.868,29	494,63	-38.350,00	-216.273,01

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-103.143,06	-70.678,00	-118.048,45	0,00	0,00	-103.143,06
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.)	12,92	2.500,00	586,75	12,92	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.434,70	4.000,00	4.511,74	4.434,70	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.097,15	0,00	3.012,80	0,00	0,00	-2.097,15
I alt	-100.792,59	-64.178,00	-109.937,16	4.447,62	0,00	-105.240,21

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-84.805,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.805,50
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	-46.851,38	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-58.554,37	-1.805.000,00	-92.289,78	0,00	0,00	-58.554,37
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	1.805.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	351.996,00	2.157.500,00	1.001.500,00	351.996,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	208.636,13	2.157.500,00	862.358,84	351.996,00	0,00	-143.359,87

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Gudum By, Gudum 12 cs	1285	2.300.000,00	271.100,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens fællesråd	805,00
Folekekirkens nødhjælp	713,50
Kfum og K	350,00
Kirke i børnehøjde	193,00