

ÅRSREGNSKAB 2016

for Sankt Catharinæ Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8454

CVR-nr. 64333119

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: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sankt Catharinæ 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Sct. Catharinæ Kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sct. Catharinæ kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.



I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisions-skik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevisi-on. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillin-ger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner un-derstøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske be-mærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 15. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Søren Korgaard-Møllerup

statsautoriseret revisor

Forklaringer til regnskab 2016:

Konto 1; Fælles indtægter er der modtaget kr. 238.172,54 af 5% midler til dækning af:

- Valg til menighedsråd, i alt kr. 155.519,04
- Projekt tolkning i kirken kr. 37.000,00
- Møblering af kontor i præstebolig kr. 45.653,50

Konto 2; Kirkebygning og sognegård har der været et mindre forbrug på kr. 87.795,51, det skyldes:

- Mindre forbrug på udvendig vedligeholdelse af kirken og tilbagebetaling af for meget aconto i el.
- Besparelse på varme i kirken.
- Men der er brugt mere end budgetteret på vedligeholdelse af tekniske installationer i kirken, og i sognegården er der ligeledes brugt mere end budgetteret.

Konto 3; Kirkelige aktiviteter har der været en besparelse i forhold til budget, det skyldes:

- Mindre udgift til kirkekor, end budgetteret.
- Men også ekstra udgifter til kirkebil i forhold til forventet.

Konto 4; Kirkegård, har der været et væsentligt overskud i forhold til budget, i alt kr. 529.215,24:

- Kirkegård: *Her har der samlet set været et merforbrug i forhold til budget på 83.313,79 kr. Væsentligst skyldes det renovering af p-plads og sti i Urnelunden, som der er modtaget ekstra ligning til i 2015.*
- Kapel/begravelser: *Samlet set har der været et underskud i forhold til budget på kr. 72.941,99. Væsentligst skyldes det en større reparation af teleslynge anlægget i kapel og større omkostninger end beregnet til varme.*
- Krematorium: *Samlet set har der været overskud i forhold til budget på kr. 686.925,55. Væsentligst skyldes det en større indtægt på et større antal kremeringer og færre udgifter til vedligeholdelse end beregnet, men også generelt færre udgifter end budgetteret.*
- Arbejde uden for egen kirkegård: *Vedligeholdelse af udenoms-arealerne ved Bistrupkirken.*

Konto 5; Præstebolig, har der været et overskud i forhold til budget på kr. 21.710,74, det skyldes

- Færre udgifter til vedligeholdelse på Trollhättanvej 3

Konto 6; Administration og fællesudgifter, har der været et merforbrug på kr. 73.417,24, det skyldes:

- Udgifter til valg, som er dækket af 5% midler
- Dermed er der reelt besparelse på konto 6.

Konto 7; Finansielle poster: Der har ikke været budgetteret med renteindtægter, men der har været renteindtægter for i alt kr. 21.770,98. Det drejer sig om rente af indestående i pengeinstitut. Renten er nu ændret, så fremover ingen renteindtægt.

- Momsregulering, på delvis momsregulering. En indtægt på kr. 5.723,63 fra driften af kirkegården på regulering af delvis moms, i henhold til endelig beregning.
- Beregning af delvis momsfradragprocenter: Ved at udfylde skema "Metode B" med tallene fra regnskabet, er den beregnede omsætningsbestemte fradragprocent 92%.
- Derefter er benyttet "Metode C" med "Model 2, Lønfordeling" Modellen tager udgangspunkt i den kostprisberegning af kirkegårdstakster, som menighedsrådet skal foretage hvert 4. år. Andelen af lønudgifterne til vedligeholdelse af fællesarealer som anvendes til momsfrie aktiviteter er som i kostprisberegningen skønnet til 60%
Det er menighedsrådets opfattelse, at det er et retvisende skøn.
Herefter er den oprundede aktivitetsbestemte fradragprocent 73%
Hermed er der i regnskabet foretaget en opgørelse med delvis momsrefusion vedrørende kirkegården på 68%, svarende til 92% af 73%
For kirkens vedkommende skønnes momsfradraget at være så småt, at der ikke benyttes momsrefusion.

Konto 8; Anlægsbevillinger:

- Der er bevilget kr. 70.000 til kirken:
 - Til udskiftning af plænetraktor. Det er foretaget i 2015 og opgjort i regnskabet for 2015.
- Der er brugt kr. 237.937,50 til nye hynder og ompolstring i kirken
 - Disse arbejder er delvis finansieret ved opsparing på kr. 198.438,00
- Ny minilæsser til kirkegården
 - Der er bevilget kr. 150.000 og brugt kr. 178.847,38
- Præsteboliger fremgår af Bilag E-3

Resultatdisponering:

- Frie midler; disponering
 - Afgrænset projekt, Renovering velfærdsbygning kr. 685.615 i henhold til tilbud
 - Afgrænset projekt, Ekstra stemme til orgel i kapellet kr. 125.000 (bevilget i 2016)
 - Afgrænset projekt, Nye vinduer i Torvet 4 kr. 58.750 (difference mellem ændret anlægsbevilling og det anslåede beløb på KirkeDV)
 - efter disponering er det resterende beløb foreslået anvendt til
 - Podie i kirke og sognegård kr. 30.000.
 - Maling af Torvet 4 facade kr. 25.000
 - reserveret som buffer i forhold til ikke-budgetterede lønreguleringer kr. 100.000
- Arv og donationer; se bireskab.

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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	8.786.612,54	8.548.440,00	8.859.630,00
Øvrig drift i alt	-7.970.131,91	-8.548.146,00	-8.006.492,47
2 Kirkebygning og sognegård	-2.376.704,49	-2.454.500,00	-2.590.116,08
Indtægter	57.150,74	30.000,00	63.912,01
Udgifter, løn	-1.466.888,85	-1.479.500,00	-1.777.505,29
Udgifter, øvrig drift	-966.966,38	-1.005.000,00	-876.522,80
3 Kirkelige aktiviteter	-2.722.966,90	-2.752.600,00	-2.344.420,05
Indtægter	47.728,65	17.000,00	31.653,08
Udgifter, løn	-2.272.678,55	-2.284.600,00	-1.953.216,47
Udgifter, øvrig drift	-498.017,00	-485.000,00	-422.856,66
4 Kirkegård	-1.601.534,76	-2.130.750,00	-1.719.317,91
Indtægter	6.754.206,42	6.506.000,00	6.795.861,76
Udgifter, løn	-6.108.833,48	-6.240.000,00	-6.187.660,84
Udgifter, øvrig drift	-2.246.907,70	-2.396.750,00	-2.327.518,83
5 Præstebolig mv.	-143.782,70	-128.750,00	-46.124,68
Indtægter	156.657,88	100.000,00	104.620,14
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-300.440,58	-228.750,00	-150.744,82
6 Administration og fællesudgifter	-954.417,24	-881.000,00	-779.735,17
Indtægter	620,00	0,00	669,60
Udgifter, løn	-84.116,47	-74.000,00	-67.010,72
Udgifter, øvrig drift	-870.920,77	-807.000,00	-713.394,05
7 Finansielle poster	-170.725,82	-200.546,00	-526.778,58
A Resultat af drift	816.480,63	294,00	853.137,53

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	1.655.938,75
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.405.561,03	3.406.250,00	5.164.346,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-237.937,50	-70.000,00	-834.338,93
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-178.847,38	-150.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.145.351,53	0,00	-1.605.595,89
B Resultat af anlæg	-156.575,38	3.186.250,00	4.380.349,93
C Resultatopgørelse	659.905,25	3.186.544,00	5.233.487,46

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-188.843,53	188.843,53	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-232.493,00	0,00	-232.493,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-845.000,00	0,00	-845.000,00
721150 Langfristet gæld	13.141.250,00	-2.186.250,00	10.955.000,00
741110 Frie midler	-254.302,65	83.662,22	-170.640,43
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.544.939,00	1.515.126,00	-29.813,00
741130 Præstegårdens frie midler	-347.000,00	347.000,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-261.078,00	261.078,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-685.615,00	-685.615,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-58.750,00	-58.750,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-125.000,00	-125.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-659.905,25	659.905,25	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-101.895,28	10.363,64	-91.531,64

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
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 2016	Ultimo 2016
16.407.320,38	16.187.161,19
893.559,25	979.431,52
-76.300,43	-82.150,57
0,00	0,00
232.493,00	232.493,00
15.357.568,56	15.057.387,24
65.799,65	65.799,65
0,00	0,00
65.799,65	65.799,65
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.932.565,14	1.270.548,41
416.133,09	737.843,60
188.843,53	0,00
2.327.078,52	532.704,81
510,00	0,00
0,00	0,00
19.405.685,17	17.523.509,25

9.365.698,54	8.716.156,93
-188.843,53	0,00
-232.493,00	-232.493,00
-845.000,00	-845.000,00
13.141.250,00	10.955.000,00
-101.895,28	-91.531,64
-254.302,65	-170.640,43
-347.000,00	0,00
-261.078,00	0,00
-1.544.939,00	-29.813,00
0,00	-869.365,00
0,00	0,00
-15.442.055,44	-15.118.214,65
0,00	0,00
-84.486,88	-60.827,41
-15.357.568,56	-15.057.387,24
0,00	0,00
0,00	0,00
-13.141.250,00	-10.955.000,00
-13.141.250,00	-10.955.000,00
0,00	0,00
-188.078,27	-166.451,53
-211.872,47	-201.221,47
-3.500,00	0,00
-65.010,13	-67.248,63
0,00	0,00
0,00	0,00
92.304,33	102.018,57
-19.405.685,17	-17.523.509,25

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8.548.440,00	8.548.440,00	8.804.000,00	8.548.440,00	0,00	0,00
238.172,54	0,00	55.630,00	238.172,54	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.786.612,54	8.548.440,00	8.859.630,00	8.786.612,54	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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-523.495,56	-803.000,00	-554.631,44	0,00	-265.364,55	-258.131,01
-216.706,14	-125.000,00	-155.432,90	0,00	-2.000,00	-214.706,14
-978.641,88	-848.000,00	-1.085.133,83	57.150,74	-555.383,56	-480.409,06
-646.015,21	-650.500,00	-784.637,21	0,00	-637.583,13	-8.432,08
-11.845,70	-28.000,00	-10.280,70	0,00	-6.557,61	-5.288,09
-2.376.704,49	-2.454.500,00	-2.590.116,08	57.150,74	-1.466.888,85	-966.966,38

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.453.623,85	-1.369.600,00	-1.249.602,24	4.778,40	-1.284.133,64	-174.268,61
-587.967,72	-581.000,00	-589.879,99	0,00	-466.226,68	-121.741,04
-25.559,08	-17.000,00	-8.306,02	0,00	0,00	-25.559,08
-128.625,20	-141.000,00	-117.465,45	0,00	0,00	-128.625,20
-310.263,72	-381.000,00	-273.912,83	0,00	-284.338,82	-25.924,90
-194.563,51	-219.000,00	-95.300,62	30.771,85	-217.374,01	-7.961,35
-20.563,82	-42.000,00	-8.152,90	12.178,40	-20.605,40	-12.136,82
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.722.966,90	-2.752.600,00	-2.344.420,05	47.728,65	-2.272.678,55	-498.017,00

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.834.563,79	-3.751.250,00	-3.903.649,35	2.678.455,56	-5.206.466,07	-1.306.553,28
-34.441,99	38.500,00	-80.693,61	374.051,42	-200.815,43	-207.677,98
2.344.925,55	1.658.000,00	2.340.966,15	3.701.699,44	-625.499,84	-731.274,05
-77.454,53	-76.000,00	-75.941,10	0,00	-76.052,14	-1.402,39
-1.601.534,76	-2.130.750,00	-1.719.317,91	6.754.206,42	-6.108.833,48	-2.246.907,70

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-277,95	0,00	0,00	0,00
-30.662,33	-56.250,00	-29.644,34	81.695,98	0,00	-112.358,31
-62.331,11	0,00	0,00	35.350,90	0,00	-97.682,01
-50.789,26	-72.500,00	-8.343,67	39.611,00	0,00	-90.400,26
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-7.858,72	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
-143.782,70	-128.750,00	-46.124,68	156.657,88	0,00	-300.440,58

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-182.422,90	-210.000,00	-168.844,59	620,00	-0,02	-183.042,88
-148.000,61	-110.000,00	-90.525,75	0,00	-83.415,45	-64.585,16
-187.274,09	-220.000,00	-275.569,85	0,00	-701,00	-186.573,09
0,00	-12.000,00	-12.857,40	0,00	0,00	0,00
0,00	-3.000,00	-1.518,75	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-1.980,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-93.445,53	-120.000,00	-84.059,75	0,00	0,00	-93.445,53
-187.654,59	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-187.654,59
-155.619,52	-156.000,00	-144.379,08	0,00	0,00	-155.619,52
-954.417,24	-881.000,00	-779.735,17	620,00	-84.116,47	-870.920,77

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-198.211,99	-200.546,00	-540.957,81	0,00	0,00	-198.211,99
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-8,44	0,00	-8,40	0,00	0,00	-8,44
17.121,12	0,00	8.280,44	17.121,12	0,00	0,00
4.649,86	0,00	8.137,24	4.649,86	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.723,63	0,00	-2.230,05	5.723,63	0,00	0,00
-170.725,82	-200.546,00	-526.778,58	27.494,61	0,00	-198.220,43

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-237.937,50	-70.000,00	-513.176,43	0,00	0,00	-237.937,50
81 Sognegård	0,00	0,00	-321.162,50	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	-178.847,38	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	-178.847,38
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-3.145.351,53	0,00	-1.605.595,89	0,00	0,00	-3.145.351,53
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	1.655.938,75	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.405.561,03	3.406.250,00	3.536.000,00	3.405.561,03	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	1.628.346,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-156.575,38	3.186.250,00	4.380.349,93	3.405.561,03	0,00	-3.562.136,41

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejерlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
1 bi Hjørring Markjorder	794	1.400.000,00	272.000,00	Præstebolig, Trollhättanvej 3
30 cn Hjørring Markjorder	777	1.850.000,00	422.900,00	Præstebolig, Svanelundsvej 58
287 Hjørring Bygrunde	1176	2.250.000,00	305.800,00	Provstebolig, St. Kirkestr. 15
240 Hjørring Bygrunde	838	4.850.000,00	766.800,00	Sognegård, Tovet 4 - ejes 50%
11 da Hjørring Markjorder	2559	1.300.000,00	305.200,00	Velfærdsbygning, Aldershv. 13
11 gk Hjørring Markjorder	797	1.000.000,00	279.500,00	Kirkegårdskontor, Aldersh.v 11
355 Hjørring Bygrunde				Kirken, Ll. Kirkestræde 1
Ejendomsværdi i alt		12.650.000,00		

Dato	Bilagsnr. / Posteringsstekst	Beløb
12-01-2016	59 !Missionen Blandt Hjemløse (WeShelter) 10/1	-253,00
12-01-2016	58 !Det Danske Bibelsselskab 3/1 inds.	-20,00
12-01-2016	57 !Det Danske Bibelsselskab 1/1 inds.	-81,00
17-01-2016	79 !Kirkens Korshær inds. 17/1	-322,00
24-01-2016	93 !Dansk Sømands- og Udlandskirker - inds.	-245,00
31-01-2016	143 !Blå cafe indsamelt 31/1	-341,50
18-02-2016	174 !Folkekirkens Nødhjælp inds. 7/2	-205,50
18-02-2016	173 !Y's Men International inds. 14/2	-100,00
28-02-2016	191 !Den Blå Cafe - 21/2 inds.	-39,00
28-02-2016	190 !Den Blå Cafe - 28/2 inds.	-110,00
28-02-2016	190 !Grundtvigs Fond - 28/2 inds	-165,00
13-03-2016	258 !Den Blå Cafe inds. 13/3	-268,00
24-03-2016	279 !Indsaml. 24/3 Den blå café	-180,00
27-03-2016	277 !Indsamling 27/3 - KFUM&K	-400,00
28-03-2016	278 !Indsaml. 28/3 Den blå café	-118,00
04-04-2016	302 !Folkekirkens Nødhjælp inds. 6. marts	-229,00
04-04-2016	303 !Kofoeds Skole, inds. 3. april	-230,00
10-04-2016	311 !Kristeligt Forbund for Studerende inds. 10/4	-20,00
26-04-2016	339 !Den Blå Cafe inds. 24/4	-203,00
11-05-2016	370 !Folkekirkens Missionsråd 5/5	-170,50
11-05-2016	369 !Misison Afrika inds. 8/5	-120,00
30-05-2016	407 !Folkekirkens nødhjælp 15/5	-346,00
30-05-2016	409 !Hospice Vendsyssel 22/5	-276,00
30-05-2016	408 !Den blå café 16/5	-225,00
21-06-2016	453 !Etiopiensmissionen inds. 12/6	-187,50
21-06-2016	452 !Inds. Den Sociale Blå Cafe 5/6	-183,50
03-07-2016	518 !Inds. Den Blå Cafe 26/6	-86,00
10-07-2016	536 !Den Blå Cafe inds. 10/7	-149,50
01-08-2016	631 !Den Blå Cafe inds. 24/7	-152,00
02-08-2016	632 !Inds. Den Danske Israel Mission 317/	-171,00
21-08-2016	721 !Kollekt m.v. til afr. Den blå café	-180,50
01-09-2016	771 !Indsamling 28/8 Den blå cafe	-110,00
05-09-2016	787 !Indsamling 14/8 Danmission	-304,00
11-09-2016	855 !Efterårskollekt Dansk Missionsråd 11/9	-334,00
18-09-2016	921 !Inds. 18/9 Den blå cafe	-651,50
18-09-2016	919 !Inds. 18/9 Folkekirkens Nødhjælp	-200,00
18-09-2016	917 !Inds. 18/9 Folkekirkens Nødhjælp	-470,00
02-10-2016	960 !Indenlandske sømandsmission	-156,00
09-10-2016	959 !Projekt teologisk førstehjælp - Afr. Mission	-432,00
16-10-2016	1076 !Menighedsfakultetet i Århus 16/10	-380,50
23-10-2016	1077 !Brødremenighedens Danske Mission 23/10	-167,00
30-10-2016	1114 !Indsamling d. 30/10	-288,00
06-11-2016	1123 !Danske Sømands- og Udlandskirker	-343,00
21-11-2016	1221 !KFUM's sociale arbejde i DK, inds. 13/11	-267,50
21-11-2016	1220 !Indre Mission indsamlet 20/11	-327,00
29-11-2016	1255 !Den Blå Cafe inds. 27/11	-360,00
05-12-2016	1304 !Kirkeligt Samfunds arbejde i Sydsl. 2/12	-390,50
18-12-2016	1461 !Indsamling d. 18/12	-254,00
19-12-2016	1413 !Bagterp Blæserne julekonc til Folkek. Nødhjælp	-1.248,00

24-12-2016	1469 !indsamling 24/12	-2.403,00
25-12-2016	1468 !Indsamling 25/12	-146,50
26-12-2016	1467 !Indsamling 26/12	-60,00
31.12.2016	Total indsamlet 2016	-15.070,00

Høstgaven, givet til Folkekirkens nødhjælp	200
Bagterp Blæsernes julekoncert, til Folkekirkens Nødhjælpe	1248
I alt ikke med i kollektbog	<u>1.448,00</u>

Opgørelse over udgifter ved menighedsrådsvalg den 8. november 2016

	Antal	Pris	I alt
Fællesannoncering Nordjyske			45.536,08
Valgannonce Sct. Catharinæ			2.858,64
Tabt arbejdsfortjeneste valgformand	22,00	196,25	4.317,50
Valgdiæter	31,00	437,00	13.547,00
Stemmesedler			3.550,00
Forplejning:			6.458,12
Dantaxi, kørsel valg			506,00
Leje af stemmebokse, Hj. Kommune			1.246,88
Valglister og valgkort, opg. KMD via Hj. Kommune			127.498,87
Samlede valgudgifter			205.519,09
Tidligere modtaget via ligning			-50.000,00
Finansieret ved 5% bevilling			155.519,09

Sct. Catharinæ menighedsråd 2016	Ubrugte midlertidig bevilling fra tidligere år	Midlertidig bevilling driftsformål	Godkendt konvertering (+/-)	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede overskud (+) underskud (-)	Ubrugte midlertidig bevilling indeholdt i frie midler	Forklaring / tekst
Rensning af messehagler	32.000			32.000	3.650	28.350	0	
Udvendig maling af sognegård	80.000	0		80.000	17.288	62.712	0	
Udvendig maling - Trollehåttanvej 3	50.000	0		50.000	43.083	6.917	0	Proj. udsat pga renovering af facade mv. i 2016
Kirkegård	261.078	0		261.078	215.761	45.317	0	Anlæg af P-plads og asfaltering. Rest udsat
				0	0	0	0	
St. Kirkestræde, KirkeDV. udv vinduer		31.250		31.250	0	31.250	0	
Kirkegården: Træværk/plankeværk		18.750		18.750	1.029	17.721	0	
Trollhåttanvej: Udv. Facader		62.500		62.500	0	62.500	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	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	0	
				0	0	0	0	
				0	0	0	0	
				0	0	0	0	
Midlertidig bevilling i alt	423.078	112.500	0	535.578	280.811	254.767	0	

Menighedsplejen Sct. Catharinæ Sogns Menighedsråd 2016

	Udgifter	Indtægter
Renteindtægt		70,73
Kontant modt. Juleaften flygtninge		1.400,00
Juleaften med flygtninge 2015	3.200,00	
Hjælp til konfirmationer	4.000,00	
Indsamlet til menighedspl.		2.216,50
Tilskud til udflugt	2.500,00	
Bidrag til julehjælp		6.300,00
Uddelt julehjælp	30.000,00	
Modt. Fra Brændeh. Legat		11.420,00
	39.700,00	21.407,23
		<u>39.700,00</u>
Resultat 2016		-18.292,77
Primo beholdning		<u>20.532,15</u>
Saldo ultimo		<u>2.239,38</u>

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger -Hjemtagne lån og afdrag på lån

Kirke

Sct. Catharinae, Hjørring

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Salg af præstebolig Lien 2	Midler til rådighed i 2016	Regnskab for 2016 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2017 (+eller -)
			plus = hævede opspåringer minus = gennemførte opspåringer	minus = lån betalte afdrag								
Minilæsser til kirkegården		150.000							150.000	158.660	-8.660	0
									0			0
Kirkegård - træværk urnehallen	50.000								0			0
									50.000	20.187		29.813
Opsp.. Hynder til kirken			188.844						0			0
Ompolstring hynder kirken									188.844	198.438	-9.594	0
									0	39.500	-39.500	0
			0						0			0
									0			0
Afdrag stiftslån				0					0			0
Kapelrenovering 841211		350.000		-350.000					0			0
Filteranlæg krematorie		1.000.000		-1.000.000					0			0
Garage kirkegård 8403		106.250		-106.250					0			0
Nyt orgel i kapellet 841216		230.000		-230.000					0			0
Ny sognegård 841218		1.400.000		-1.400.000					0			0
Ny præstebolig - kort lån		100.000		-100.000					0			0
									0			0
Køb ny præstebolig Svanel.v.58	-91.000			1.000.000			1.655.939		2.564.939	3.145.352	-580.413	0
									0			0
Salg præstebolig Lien 2	1.655.939						-1.655.939		0			0
									0			0
Ansk. plænetraktor til kirken (Er anskaffet i 2015)	-70.000	70.000							0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	1.544.939	3.406.250	188.844	-2.186.250	0	0	0	0	2.953.783	3.562.137	-638.167	29.813

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-1.544.939	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 721120
Note 2	3.406.250	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	188.844	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-2.186.250	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	2.953.783	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	3.562.137	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-638.167	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-29.813	Saldo på artskonto 741130 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

721120	-29.813	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-1.544.939	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	1.515.126	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	705	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	0	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	705	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-2.186.250	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	------------	---

Frie midler

741110	Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--

Sct. Catharinæ

2016

JA

Entreprenør mv.	2012	2013	2014	2015	2016	I alt	Budget
Budget - samlet							150.000
Køb Weideman-Hoftrad 1140 pl					212.660	212.660	
						0	
Salg brugt Avanti Multi Plus "Staldkat"					-54.000	-54.000	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	158.660	158.660	150.000

Anlægsbevilling					150.000	150.000	
Tillægsbevilling						0	
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	
Tilskud fra fonde mv.						0	
..						0	
..						0	
Videreførte anlægsmidler						0	
Frie midler					8.660	8.660	
Finansiering i alt	0	0	0	0	158.660	158.660	0

Afstemning	0	0	0	0	0	0	150.000
------------	---	---	---	---	---	---	---------

Bemærkninger:

--

KIRKE

Sct. Catharinæ

ANLÆGSARBEJDE

Ompolstring stolehyder kirken

2016

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2012	2013	2014	2015	2016	I alt	Budget
Budget - samlet							
Ompolstring hynder					198.438	198.438	
Køb nye hynder					39.500	39.500	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	237.938	237.938	0
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing					188.844	188.844	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	
Tilskud fra fonde mv.						0	
..						0	
..						0	
Videreførte anlægsmidler						0	
Frie midler					49.094	49.094	
Finansiering i alt	0	0	0	0	237.938	237.938	0
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

KIRKE Sct. Catharinæ

2016

ANLÆGSARBEJDE

Kirkegård - træværk og udvendigt fundament

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2012	2013	2014	2015	2016	I alt	Budget
Budget - samlet							
Arkitekt						0	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise						0	
Tømrer						0	
Murer						0	
El						0	
VVS					19.517	19.517	
Maling					670	670	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	20.187	20.187	0

Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparring						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	
Tilskud fra fonde mv.						0	
..						0	
Videreførte anlægsmidler fra tidligere år					50.000	50.000	
Videreførte anlægsmidler					-29.813	-29.813	
Frie midler			0	0		0	
Finansiering i alt	0	0	0	0	20.187	20.187	0

Afstemning 0 0 0 0 0 0 0 0

Bemærkninger:

KIRKE Sct. Catharinæ 2015 2016

ANLÆGSARBEJDE Anskaffelse og renovering af - Svanelundsvej 58

AFSLUTTET (JA/NEJ) ja

Entreprenør mv.	2012	2013	2014	2015	2016	I alt	Budget
Budget - samlet							
Udtaling køb				90.000		90.000	
Restkøbesum - betales 15/2 2016					2.305.000	2.305.000	
Garantiprovision, Spar Nord					5.762	5.762	
Gebyr for garanti Spar Nord - betalt 13/11 2015				1.000	0	1.000	
Stempel Skøde - betales januar 2016					16.060	16.060	
						0	
Arkitekt					48.313	48.313	
Tømrer					306.939	306.939	
Murer					144.375	144.375	
VVS					156.698	156.698	
El					42.098	42.098	
Maler					83.331	83.331	
Diverse					36.776	36.776	
Omkostninger i alt	0	0	0	91.000	3.145.352	3.236.352	0

Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	
Stiftslån					1.000.000	1.000.000	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	
Overført fra salg af Lien					1.655.939	1.655.939	
..						0	
..						0	
Videreførte anlægsmidler				91.000	-91.000	0	
Frie midler			0	0	580.413	580.413	
Finansiering i alt	0	0	0	91.000	3.145.352	3.236.352	0
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>	<i>-1</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Køb af ny præstebolig til erstatning for Lien 2.
 Finansieres i 2016 dels ved salgsprovenu fra salg af Lien 2.
 Manglende finansiering tages fra frie midler i 2016

KIRKE*Sct. Catharinæ***ANLÆGSARBEJDE***Anskaffelse plænetraktor til kirken*

2016

AFSLUTTET (JA/NEJ)*JA*

Entreprenør mv.	2012	2013	2014	2015	2016	I alt	Budget
Budget - samlet							70.000
Husvarne R 316TXS combi k				58.750		58.750	
						0	
						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	58.750	0	58.750	70.000
Anlægsbevilling			0		70.000	70.000	70.000
Tillægsbevilling						0	
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	
Tilskud fra fonde mv.						0	
..						0	
..						0	
Videreførte anlægsmidler				58.750	-70.000	-11.250	
Frie midler				11.250		11.250	
Finansiering i alt	0	0	0	70.000	0	70.000	70.000
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-11.250</i>	<i>0</i>	<i>-11.250</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Afsat anlægsmidler i 2016 til køb af plænetraktor til kirken. Købt 31/12 2015 - bilag 461440.
 Det overskydende beløb kr. 11.250 overføres til frie midler i 2015.
 Da budgettet er vedr. 2016 skal den med i 2016

Arv og donationer Sct. Catharine menighedsråd 2016

	Brændehandleren Indest. Bank	Brændehandleren Værdipapirer	Præsteembedet Indest. Bank	I alt
Saldo primo 2016	23.864,41	65.799,65	12.231,22	101.895,28
Rett. Fejl saldo 1/1 2014				
Udlodning værdipairer	2.201,10			2.201,10
Legater uddelt til mhpl julehj.	-11.420,00			-11.420,00
Legat uddelt			-1.200,00	-1.200,00
Renteindtægter bank			55,26	55,26
Saldo ultimo 2016	14.645,51	65.799,65	11.086,48	91.531,64