

ÅRSREGNSKAB 2015

for Borup-Kimmerslev-Nørre Dalby Sognes Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7214

CVR-nr. 52055512

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Borup-Kimmerslev-Nørre Dalby 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Borup-Kimmerslev-Nørre Dalby Sognes Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Borup-Kimmerslev-Nørre Dalby Sognes 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 vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kirkekassens 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 forståelse 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.

Haslev, den 16. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har behandlet og godkendt modellen for beregning af momsfradragprocenten. Modellen bygger på estimeret tidsforbrug af kirkegårdens ansatte og samme model ligger til grund for bogføringen af lønnen. Denne model for bogføring af lønnen er indført efter at budget 2015 er godkendt hvorfor der visse steder er divergens mellem budget og regnskab.

Renoveringen af Nørre Dalby kirke er godt i gang og har foreløbig kostet knap 1,4 mill. Dette er finansieret ved de tildelte anlægsmidler på 1 mill kr og af 0,4 mill af frie midler. De resterende ca 1,2 mill finansieres af 750.000 som er opsparet til renovering af Kimmerslev kirke og resten ved forbrug af frie midler.

Vi har i 2015 ansat yderligere en lokalfinansieret præst med de nødvendige etableringsomkostninger. Kirkekontoret er ved samme lejlighed flyttet fra præstegården til Sognegården og der er etableret flere kontorpladser.

Varmeforbruget har været mindre en budgetteret.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	4.444.800,00	4.444.800,00	4.438.500,00
Øvrig drift i alt	-4.273.747,29	-4.445.800,00	-4.181.588,59
2 Kirkebygning og sognegård	-974.074,17	-1.049.200,00	-1.321.496,88
Indtægter	101.721,77	110.200,00	159.428,45
Udgifter, løn	-322.493,15	-207.300,00	-251.011,32
Udgifter, øvrig drift	-753.302,79	-952.100,00	-1.229.914,01
3 Kirkelige aktiviteter	-1.268.139,90	-1.365.800,00	-1.037.323,75
Indtægter	12.490,75	21.400,00	29.994,00
Udgifter, løn	-966.397,38	-1.031.800,00	-757.198,09
Udgifter, øvrig drift	-314.233,27	-355.400,00	-310.119,66
4 Kirkegård	-1.022.404,75	-1.190.700,00	-756.404,39
Indtægter	482.567,55	403.600,00	444.961,80
Udgifter, løn	-897.258,87	-1.080.600,00	-871.829,35
Udgifter, øvrig drift	-607.713,43	-513.700,00	-329.536,84
5 Præstebolig mv.	-128.853,73	-78.900,00	-206.838,86
Indtægter	139.805,80	90.000,00	110.077,78
Udgifter, løn	-96.353,78	-47.500,00	-58.425,37
Udgifter, øvrig drift	-172.305,75	-121.400,00	-258.491,27
6 Administration og fællesudgifter	-803.298,47	-690.200,00	-779.369,31
Indtægter	178,91	0,00	1.971,15
Udgifter, løn	-345.532,60	-355.600,00	-333.630,46
Udgifter, øvrig drift	-457.944,78	-334.600,00	-447.710,00
7 Finansielle poster	-76.976,27	-71.000,00	-80.155,40
A Resultat af drift	171.052,71	-1.000,00	256.911,41

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)	2.121.213,00	2.121.213,00	1.152.840,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.309.002,99	-1.000.000,00	-137.641,43
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-39.869,15	0,00	-309.751,72
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	772.340,86	1.121.213,00	705.446,85
C Resultatopgørelse	943.393,57	1.120.213,00	962.358,26

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-600.282,73	-250.195,29	-850.478,02
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-365.061,70	0,00	-365.061,70
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-149.268,04	0,00	-149.268,04
721150 Langfristet gæld	2.466.233,75	-447.402,60	2.018.831,15
741110 Frie midler	-1.239.886,91	230.488,32	-1.009.398,59
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	476.284,00	-476.284,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-943.393,57	943.393,57	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-34.734,45	0,00	-34.734,45

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
2.818.392,96	2.816.577,54
17.408,51	41.262,91
60.600,02	10.803,51
0,00	0,00
365.061,70	365.061,70
2.375.322,73	2.399.449,42
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.081.527,35	2.050.997,40
906.829,84	638.474,00
600.282,73	850.478,02
569.886,28	560.642,88
4.528,50	1.402,50
0,00	0,00
4.899.920,31	4.867.574,94

553.283,92	-390.109,65
-600.282,73	-850.478,02
-365.061,70	-365.061,70
-149.268,04	-149.268,04
2.466.233,75	2.018.831,15
-34.734,45	-34.734,45
-1.239.886,91	-1.009.398,59
0,00	0,00
0,00	0,00
476.284,00	0,00
0,00	0,00
-2.375.322,73	-2.399.449,42
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.375.322,73	-2.399.449,42
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.466.233,75	-2.018.831,15
-2.466.233,75	-2.018.831,15
0,00	0,00
-611.647,75	-59.184,72
0,00	0,00
0,00	0,00
-623.143,40	-69.983,54
0,00	0,00
0,00	0,00
11.495,65	10.798,82
-4.899.920,31	-4.867.574,94

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	4.444.800,00	4.444.800,00	4.438.500,00	4.444.800,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	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	4.444.800,00	4.444.800,00	4.438.500,00	4.444.800,00	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	0,00	43.323,02	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-354.376,03	-520.800,00	-374.800,58	0,00	-104.055,86	-250.320,17
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-151.739,08	-76.000,00	-52.924,22	0,00	0,00	-151.739,08
23 Sognegård	-381.068,29	-450.400,00	-829.195,96	42.618,12	-193.301,52	-230.384,89
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-86.890,77	-2.000,00	-107.899,14	59.103,65	-25.135,77	-120.858,65
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-974.074,17	-1.049.200,00	-1.321.496,88	101.721,77	-322.493,15	-753.302,79

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-871.581,85	-853.900,00	-739.379,74	3.440,75	-781.246,17	-93.776,43
32 Kirkelig undervisning	-203.382,40	-270.600,00	-111.004,51	0,00	-145.236,81	-58.145,59
33 Diakonal virksomhed	-1.164,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.164,05
34 Kommunikation	-58.979,74	-93.400,00	-64.599,98	0,00	0,00	-58.979,74
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-35.482,69	-49.700,00	-23.000,00	0,00	-28.000,00	-7.482,69
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-96.349,17	-97.200,00	-98.339,52	9.050,00	-11.914,40	-93.484,77
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
I alt	-1.268.139,90	-1.365.800,00	-1.037.323,75	12.490,75	-966.397,38	-314.233,27

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-948.404,48	-1.097.600,00	-683.586,83	481.768,55	-829.942,12	-600.230,91
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-74.000,27	-93.100,00	-72.817,56	799,00	-67.316,75	-7.482,52
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	-1.022.404,75	-1.190.700,00	-756.404,39	482.567,55	-897.258,87	-607.713,43

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	-128.853,73	-78.900,00	-206.838,86	139.805,80	-96.353,78	-172.305,75
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-128.853,73	-78.900,00	-206.838,86	139.805,80	-96.353,78	-172.305,75

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-267.005,91	-192.000,00	-192.498,78	178,91	-116.835,80	-150.349,02
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-86.954,85	-104.500,00	-112.918,79	0,00	0,00	-86.954,85
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-135.073,35	-71.600,00	-127.818,61	0,00	-16.186,93	-118.886,42
63 Bygning	-15.651,19	-31.400,00	-62.094,27	0,00	-13.837,29	-1.813,90
64 Økonomi	-77.591,70	-78.500,00	-79.874,01	0,00	-70.183,61	-7.408,09
65 Personregistrering	-132.536,57	-126.400,00	-117.754,47	0,00	-128.488,97	-4.047,60
66 Efteruddannelse	-17.700,18	-15.000,00	-13.312,50	0,00	0,00	-17.700,18
67 Forsikringspræmie	-70.784,72	-70.800,00	-73.097,88	0,00	0,00	-70.784,72
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	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	-803.298,47	-690.200,00	-779.369,31	178,91	-345.532,60	-457.944,78

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-58.859,59	-80.400,00	-96.553,57	0,00	0,00	-58.859,59
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.)	336,65	1.200,00	701,80	336,65	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	7.301,26	8.200,00	9.126,56	7.301,26	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-25.754,59	0,00	6.569,81	0,00	0,00	-25.754,59
I alt	-76.976,27	-71.000,00	-80.155,40	7.637,91	0,00	-84.614,18

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-1.309.002,99	-1.000.000,00	-137.641,43	0,00	0,00	-1.309.002,99
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	-39.869,15	0,00	-309.751,72	0,00	0,00	-39.869,15
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	2.121.213,00	2.121.213,00	1.152.840,00	2.121.213,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	772.340,86	1.121.213,00	705.446,85	2.121.213,00	0,00	-1.348.872,14

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	
Borup By, Borup 1a	10281	245.000,00	537.100,00	Præstegården
Borup By, Borup 1 gs	13350	340.000,00	0,00	Kirkegård og graverbygning
Borup By, Borup 4ie	1500	2.100.000,00	1.500.000,00	Sognegård
Kimmerslev By, Kimmers	654	5.000,00	2.100,00	Grund (Slusevej 6)
Ejendomsværdi i alt		2.690.000,00		

Kollekt

01-01-2015	Indsamlet i 2014	-3.380,00	
Indsamlet i 2014 overført i 2015			-3.380,00
05-04-2015 776	Indsamling menighedsplejen Borup	-211,50	
03-05-2015 777	Indsamling menighedsplejen Kimm	-414,00	
03-05-2015 777	Indsamling menighedsplejen Nørre	-200,00	
03-05-2015 777	Indsamling menighedsplejen Borup	-712,00	
28-08-2015 1001	Indsamling menighedsplejen kultur	-3.648,50	
28-08-2015 1001	Indsamling menighedsplejen kultur	-1.013,00	
28-08-2015 1001	Indsamling menighedsplejen kultur	-225,00	
22-09-2015 1157	indsamling menighedsplejen Nørre	-360,50	
22-09-2015 1157	Indsamling menighedsplejen Borup	-65,00	
22-09-2015 1157	Indsamling menighedsplejen Borup	-250,00	
26-10-2015 1158	Indsamling menighedsplejen Borup	-837,00	
01-11-2015 1334	Menighedsplejen	-170,00	
01-11-2015 1334	Cafe&kirke indsamling menighedsple	-1.958,50	
10-12-2015 1335	Cafe&kirke tilskud til menighedsple	-148,00	
30-12-2015 1348	Indsamling menighedspleje Gospel	-1.276,50	
30-12-2015 1348	Indsamling menighedspleje Kimme	-277,50	
31-12-2015 1348	Indsamling menighedspleje Borup	-768,00	
31-12-2015 1348	Indsamling menighedspleje Nørre [-511,50	
31-12-2015 1348	Indsamling menighedspleje Eurosp	-108,50	
Indsamlet til menighedsplejen i 2015 i alt			-13.155,00
01-04-2015 776	Indsamling Folkekirkens nødhjælp I	-220,00	
22-09-2015 1157	Indsamling folkekirkens nødhjælp E	-481,50	
Indsamlet til folkekirkens nødhjælp i 2015 i alt			-701,50
Indsamlet i alt			-17.236,50
15-06-2015 815	Overført menighedsplejen	4.917,50	
08-10-2015 1135	overført menighedsplejen	4.886,50	
30-12-2015 1336	Overført til menighedsplejen	3.789,00	
31-12-2015 1376	Overført til menighedsplejen	2.942,00	
21-09-2015 1074	Overført til folkekirkens nødhjælp	220,00	
30-12-2015 1337	Overført til folkekirkens nødhjælp	481,50	
Overført i alt			17.236,50

Anlægsprojekt:

Projektbeskrivelse:

Renovering kirkegårdsmur Borup

Anlægsformål:

8301 kirkegård

Igangsættelse (årstal)

2012

Færdiggørelse (årstal)

2016

Totaludgift:

501.412

Total Finansiering:

450.000

Over/underskud

-51.412

Dato	Bilagsnr	Posteringstekst	Beløb
13-06-2012	488	Arkitekt møde håndværkere	1.791,00
06-12-2013	1000	Murer, kirkemur	26.120,25
06-12-2013	994	Murer, kirkemur aconto	123.879,75
31-03-2014	427	Murer kirkemur inderside	109.428,13
23-05-2014	541	Murer kalkning kirkemur	7.938,00
10-09-2014	755	Murer kalkning kirkemur	2.646,00
31-12-2014	1057	Murer kirkemur	189.739,59
17-09-2015	1068	Murer filsning og kalkning kirkemur	39.869,15
			<u>501.411,87</u>