

ÅRSREGNSKAB 2015

for Højby Sogns Menighedsråd

i Ods og Skippinge Provsti

i Odsherred Kommune

Myndighedskode 7261

CVR-nr. 56145915

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 Højby Sogns Menighedsråd.

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til menighedsrådet for Højby Sogns Menighedsråd

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

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af 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 31. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsrapporten for året 2015 viser et driftsoverskud på kr. 132 ts mod et forventet budgetoverskud på kr. 0. Dette viser en besparelse på kr. 132 ts.

I forhold til budgettet har der været følgende afvigelser i de enkle grupper:

- Note 1: Fælles indtægter er der en merindtægt på kr. 86 ts
- Note 2: Kirkebygninger er der en besparelse på kr. 2 ts
- Note 3: Kirkelige aktiviteter er der en besparelse på kr. 35 ts
- Note 4: Kirkegården er der et merforbrug på kr. 131 ts
- Note 5: Præstegården er der en besparelse på kr. 76 ts
- Note 6: Administration er der en besparelse på kr. 60 ts
- Note 7: Finansielle poster er der en merindtægt på kr. 3 ts

Under note 1, fælles indtægter er der en merindtægt på kr. 86 ts, som skyldes udbetaling af 5% midler til brug i kirken.

Under note 2, kirkebygninger er der en besparelse på kr. 2 ts, som er fremkommet af flere forskellige forskydninger. Der har været en besparelse på eludgiften på kr. 41 ts, hvilket skyldes aftalt rabatordning. Anskaffelser i kirken er overskredet med kr. 55 ts, som blandt andet vedrørende anskaffelse af nyt lydanlæg i kirken, dette beløb er blevet finansieret via 5% midler.

Der har været en besparelse på vedligeholdelse udvendig og indvendig på bygningerne, samt på vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer på i alt kr. 25 ts.

Endvidere har der været en ekstra udgift til konsulenttydelser, som ikke var budgetteret på kr. 29 ts, denne udgifter er finansieret via 5% midler.

Der har endvidere været en samlet besparelse på rengøring på kr. 20 ts, da vi har besluttet at klare os uden hjælp udefra.

Der har været en del forskydninger mellem de enkle underkonti i denne gruppe, men det samlet resultat viser en overskud på kr. 2 ts.

Under note 3, kirkelige aktiviteter er der en samlet besparelse på kr. 35 ts, hvilket blandt andet skyldes, at der er en besparelse på

undervisningsmateriale på kr. 49 ts. Vi har de tidligere år haft hjælp udefra til at undervise minikonfirmanderne, hvilket har kostet os kr. 26 ts. Da vores præst nu selv klarer disse opgaver med lidt hjælp sparer vi disse penge. Andre udgifter til undervisning udflugter mv og løn til undervisning er ført særskilt i grupper, så den samlede besparelse på undervisning er kr 31 ts.

Sogneudflugten har kostet kr.10 ts, hvilket ikke var budgetteret. Denne udgift bliver dækket af besparelser i gruppe 31 gudstjeneste, som har en besparelse på annoncering på kr. 9 ts.

Gruppe 34 kommunikation har en besparelse på kr. 8, som er med til at dække et samlet merforbrug på koncerter og foredrag på kr. 4 ts.

Samlet besparelse i alt bliver kr. 35 ts.

Under note 4, kirkegården er der et merforbrug på kr. 131 ts, dette skyldes, at menighedsrådet har besluttet, at dække anskaffelse af maskinkøb på kr 100 ts via drift, og ikke benytte de frie midler, der var hensat til købet.

Der har været et merforbrug på plante, grus mv på kr. 18 ts, hvilket skyldes leje af ekstra hjælp på kirkegården, til brug ved en særopgave på kirkegården.

Anskaffelser inventar er overskredet med kr. 16 ts, hvilket skyldes anskaffelse af gravkasser, dette beløb var afsat under resultatdisponeringen, men menighedsrådet har valgt af tage udgifter via driften.

Der er endvidere et merforbrug på lønninger på kr. 47 ts, hvilket skyldes ekstra hjælp på kirkegården under sygdom og en forskydning i afholdt ferie hos personalet.

Der har dog været besparelser i gruppe der har kunne dække noget af merforbruget, blandt andet besparelse på vedligeholdelse og kørsel af affald.

Større indtægter under gruppen begraveler/urnenedsættelser og mindre entreprenørudgifter har medført et overskud i denne gruppe på kr. 16 ts.
Samlet merforbrug på kirkegården er ialt kr 131 ts.

Under note 5, præstegården er der en besparelse på kr. 76 ts, hvilket skyldes besparelse både vedligeholdelse, el og varme, samt kontorudgifter og lønninger.
Da vores præstegård blev istandsat ved indflytning af ny præst i 2014, har der ikke været behov for de budgetterede vedligeholdelses udgifter. Samtidig med renoveringen blev el og varme gennemgået og dette har medført store besparelser.

Under note 6, administration har der været en besparelse på kr. 60 ts, hvilket blandt andet skyldes besparelse på annoncering, telefon og kontorudgifter på kr 21 ts, samt besparelse på indkøb til møder på kr. 7 ts.
Der har været en samlet besparelse til kurser og efteruddannelse på kr. 18 ts, samt en besparelse ved køb af it og it support på kr. 10 ts.

Under note 7, finansielle poster har der været en merindtægt på kr. 3 ts, hvilket skyldes den årlige momsregulering.

Anlægsbevillinger:

Der er modtaget anlægsmidler for kr. 206 ts i 2015, af dette beløb er overført kr. 143 ts til næste år hvor udgifterne vil blive afholdt. En del af pengene skal i 2016 bruges til ny varmekilde i kirken, i følge godkendelse fra provstiet. Under anlægsbevillinger er der endvidere afholdt en del udgifter til gamle anlægsopgaver.

Resultatdisponering har menighedsrådet beslutte at hensætte yderligere kr. 12 ts til anskaffelser på kirkegården, kr. 22 ts til anskaffelser er podiekasse til kirken og kr. 50 ts til renovering af køkken i præstegården.

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	2.149.380,25	2.063.197,00	2.063.197,00
Øvrig drift i alt	-2.017.296,72	-2.062.924,00	-1.864.031,79
2 Kirkebygning og sognegård	-316.292,75	-318.100,00	-248.204,80
Indtægter	8.106,00	10.000,00	5.650,00
Udgifter, løn	0,00	-10.100,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-324.398,75	-318.000,00	-253.854,80
3 Kirkelige aktiviteter	-575.263,96	-610.300,00	-606.026,56
Indtægter	0,00	0,00	9.172,75
Udgifter, løn	-484.964,07	-443.300,00	-485.707,57
Udgifter, øvrig drift	-90.299,89	-167.000,00	-129.491,74
4 Kirkegård	-825.835,52	-694.595,00	-614.694,44
Indtægter	376.307,35	365.105,00	477.142,17
Udgifter, løn	-870.246,48	-823.700,00	-829.514,58
Udgifter, øvrig drift	-331.896,39	-236.000,00	-262.322,03
5 Præstebolig mv.	-24.764,12	-101.100,00	-94.628,99
Indtægter	92.225,92	82.200,00	90.975,94
Udgifter, løn	0,00	-11.300,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-116.990,04	-172.000,00	-185.604,93
6 Administration og fællesudgifter	-284.565,10	-344.829,00	-311.631,48
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-78.244,58	-85.900,00	-76.304,71
Udgifter, øvrig drift	-206.320,52	-258.929,00	-235.326,77
7 Finansielle poster	9.424,73	6.000,00	11.154,48
A Resultat af drift	132.083,53	273,00	199.165,21

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)	206.200,00	206.200,00	1.223.383,75
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-34.404,83	-143.000,00	-98.106,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-137.868,23	-63.200,00	-37.786,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-1.038.627,75
B Resultat af anlæg	33.926,94	0,00	48.863,50
C Resultatopgørelse	166.010,47	273,00	248.028,71

* 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	-204.959,39	0,00	-204.959,39
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-75.000,00	0,00	-75.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-68.922,77	-48.083,47	-117.006,24
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-255.011,00	-33.927,00	-288.938,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	-72.000,00	-72.000,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-128.000,00	-12.000,00	-140.000,00
742010 Årsafslutning	-166.010,47	166.010,47	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

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

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

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

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
3.867.346,01	3.607.094,42
25.156,05	25.178,97
265.152,12	94.366,86
0,00	0,00
204.959,39	204.959,39
3.372.078,45	3.282.589,20
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
509.547,91	946.871,74
509.547,91	946.871,74
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
4.376.893,92	4.553.966,16

-731.893,16	-897.903,63
0,00	0,00
-204.959,39	-204.959,39
-75.000,00	-75.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-68.922,77	-117.006,24
0,00	-72.000,00
-128.000,00	-140.000,00
-255.011,00	-288.938,00
0,00	0,00
-3.372.078,45	-3.282.589,20
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.372.078,45	-3.282.589,20
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-272.922,31	-373.473,33
-56.088,24	-147.934,37
0,00	0,00
1.164,40	-925,00
-189.121,00	-193.590,00
0,00	0,00
-28.877,47	-31.023,96
-4.376.893,92	-4.553.966,16

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.063.197,00	2.063.197,00	2.063.197,00	2.063.197,00	0,00	0,00
86.183,25	0,00	0,00	86.183,25	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.149.380,25	2.063.197,00	2.063.197,00	2.149.380,25	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-213.915,63	-198.500,00	-152.554,42	8.106,00	0,00	-222.021,63
-14.914,38	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-14.914,38
-87.462,74	-94.500,00	-95.650,38	0,00	0,00	-87.462,74
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-316.292,75	-318.100,00	-248.204,80	8.106,00	0,00	-324.398,75

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-418.561,52	-428.300,00	-414.918,57	0,00	-392.146,41	-26.415,11
-46.700,49	-78.000,00	-64.301,96	0,00	-9.154,46	-37.546,03
-9.850,33	0,00	-17.234,03	0,00	0,00	-9.850,33
-21.726,73	-30.000,00	-22.725,38	0,00	0,00	-21.726,73
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-63.033,09	-33.000,00	-86.846,62	0,00	-74.523,20	11.490,11
-14.191,80	-40.000,00	0,00	0,00	-9.140,00	-5.051,80
-1.200,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
-575.263,96	-610.300,00	-606.026,56	0,00	-484.964,07	-90.299,89

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-816.548,01	-669.595,00	-599.692,17	339.362,56	-832.504,18	-323.406,39
-9.287,51	-25.000,00	-15.002,27	36.944,79	-37.742,30	-8.490,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-825.835,52	-694.595,00	-614.694,44	376.307,35	-870.246,48	-331.896,39

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-24.764,12	-101.100,00	-94.628,99	92.225,92	0,00	-116.990,04
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-24.764,12	-101.100,00	-94.628,99	92.225,92	0,00	-116.990,04

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-103.953,24	-138.900,00	-116.421,00	0,00	-20.754,24	-83.199,00
-15.543,97	-30.000,00	-32.744,43	0,00	0,00	-15.543,97
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-67.500,00	-67.500,00	-67.500,00	0,00	0,00	-67.500,00
-58.945,34	-60.000,00	-56.291,25	0,00	-57.490,34	-1.455,00
-2.193,75	-10.000,00	-600,00	0,00	0,00	-2.193,75
-36.428,80	-36.429,00	-38.074,80	0,00	0,00	-36.428,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-284.565,10	-344.829,00	-311.631,48	0,00	-78.244,58	-206.320,52

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
183,96	2.000,00	531,49	183,96	0,00	0,00
4.099,18	4.000,00	5.123,98	4.099,18	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.141,59	0,00	5.499,01	5.141,59	0,00	0,00
9.424,73	6.000,00	11.154,48	9.424,73	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-34.404,83	-143.000,00	-98.106,00	0,00	0,00	-34.404,83
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	-137.868,23	-63.200,00	-37.786,50	0,00	0,00	-137.868,23
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-1.038.627,75	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	206.200,00	206.200,00	87.481,00	206.200,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	1.135.902,75	0,00	0,00	0,00
I alt	33.926,94	0,00	48.863,50	206.200,00	0,00	-172.273,06

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	
Højby By, Højby 1a	12488	2.300.000,00	600.800,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
